

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2022 року

Установа	<i>Одеська національна музична академія імені А.В.Нежданової</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Приморський</i>	за КАТОТТГ	02214254
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Державна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	UA51100270010320268
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету	380 - Міністерство культури та інформаційної політики України		425

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Підготовка кадрів для сфери культури та мистецтва закладами фахової передвищої і вищої освіти	Міністерство культури та інформаційної політики України	370

Станом на 01.07.2022р. дебіторська заборгованість за доходами становить – 92 468,00 грн. (борг за навчання - 75674,00 грн., за проживання - 2160,00 грн., відшкодування за комунальні -14634,00 грн., кредиторська заборгованість за доходами становить –1 081 366,00 грн.(надходження за навчання, проживання у гуртожитку, авансові платежі за оренду).

Дебіторська заборгованість у сумі:

- 12 500,00 грн. – забезпечувальний депозит за договорами оренди нерухомого державного майна, укладених з ФДМУ по Одеській та Миколаївській областях та Управлінням обласної ради з майнових питань;

- 6174,00 грн. - у зв'язку з неможливістю Постачальником своєчасно виконати умови договору, а саме:забезпечити паливом згідно наданих талонів, які були придбані у минулому році, Постачальнику були повернуті залишок талонів на підставі зворотньої накладної

Кредиторська заборгованість у сумі:

- 21 887,49 грн. (лікарняні) за травень, червень 2022 року;

- 28 311,64 грн. – різниця між зареєстрованими зобов'язаннями на суму 33478,92 грн. та передплатою за періодичні видання на загальну суму 5167,28 грн.(843,28 грн. +4320,00 грн.), які були зняті з реєстрації та не були сплачені.

-31881,12 грн. - не виплачена соціальна стипендія.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають: 43 581 506,00 грн., у т.ч. за КПК 3801160 – 43 564 100,00 грн., КПК 3801130 – 17 406,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 – 5 571 940,89, а саме: оплата праці – 4 605 964,60 грн., нарахування на оплату праці – 926 683,85 грн., стипендіальне забезпечення – 39 292,44 грн., які будуть використані до кінця року.

Касові видатки за загальним фондом за КПК 3801160 склали – 37 989 159,11 грн., КПК 3801130 – 17 406,00 грн.

Станом на 01.01.2022 року первісна вартість ОЗ становить 54 567 717,00 грн. У звітному періоді відбулося вибуття: бібліотечного фонду (рах.1112) на суму 173,00 грн., білизни (рах.1114) – 4315,00 грн. Придбання необоротних активів у звітному періоді становить 57 968,00 грн., у т.ч.: форма 4-2д: (КЕКВ 2282): МНА – 56 461,00 грн., (КЕКВ 3210) – 1 507,00 грн. (поповнення бібліотечний фонду): Залишок ОЗ на 01.07.2022р. у формі №1-дс становить: 54 567 717,00 – 4 488,00 + 57 968,00 = 54 621 197,00 грн.

Станом на 01.01.2022 року знос становить 20 608 796,00 грн. Нархована амортизація за звітний період складала 31 227,00 грн. Станом на 01.07.2022 року знос (форма №1-дс) становить 20 635 535,00 грн.: 20 608 796,00 – 4 488 + 31 227,00.

Нарховано за звітний період доходів від надання послуг – 21 296 445,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс);

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 2 912 714,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 2 825 314,00 (КПК 3801160 – 2 807 908,00 грн., КПК 3801130 –17 406,00 грн.) та видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам – 77 400,00 грн., виплата винагороди за участь у конкурсі – 10 000,00 грн.

Залишок запасів на 01.07.2022 року становить: 566 257,00 грн.



В рядку 1161 графи 4 форми №1-дс обліковуються придбанні марки у сумі 3726,00 грн.

Фінансовий результат становить 9 353 431 грн. у рядку 1420 графи 4 форма №1-дс з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2022: 1 142 881,00 грн. (рядок1420 графи 2 форми №1-дс)+ 8 207 949,00 грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 4488,00 грн. (списання основних засобів та МНА) – 1887,00 грн. (корегування минулого періоду).

Простроченої кредиторської заборгованості та підстави для її зменшення (списання у зв'язку із закінченням строку позовної давності, за рішенням суду тощо) у звітному періоді не має. Взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не здійснювалося. Дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітній період не затверджувались, відомості щодо відображення цієї заборгованості за бюджетними програмами звітнього року та причини, з яких це відображення не проведене відсутні. Складання протоколу про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства, та порушення бюджетного законодавства, що стало підставою для складання такого протоколу відсутнє. Ліквідованих, приєднаних, створених структурних одиниць не має. Депозитних операцій у звітному періоді 2022 року не здійснювали. Рахунок у системі електронного адміністрування податку на додану вартість відсутній. Поточні рахунки в установах банків відсутні.

Керівник

Олександр ОЛІЙНИК

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Тамара КУЧЕРЕНКО

" 13 " липня 2022р.

