

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2022 року

|  |  |            |                     |
|--|--|------------|---------------------|
| Установа   | <i>Одеська національна музична академія імені А.В.Нежданової</i>     | за ЄДРПОУ  | КОДИ                |
| Територія  | <i>Приморський</i>   | за КАТОГТГ | 02214254            |
| Організаційно-правова форма господарювання                                     | <i>Державна організація (установа, заклад)</i>                       | за КОПФГ   | UA51100270010320268 |
| Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету | <b>380 - Міністерство культури та інформаційної політики України</b> |            | 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 01.10.2022р. дебіторська заборгованість за доходами становить – 30 818,10 грн., кредиторська заборгованість за доходами становить –18 770 086,80 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;

Кредиторська заборгованість у сумі:

- 43 567,43 грн. (лікарняні) за серпень, вересень 2022 року;  
- 18340,06 грн. – різниця між зареєстрованими зобов'язаннями на суму 23507,34 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.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають: 58 383 449,00 грн., у т.ч. за КПК 3801160 – 58 356 920,00 грн., КПК 3801130 – 26 529,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 – 4 110 710,83 а саме: оплата праці – 3 337 390,42 грн., нарахування на оплату праці – 773 320,41 грн., які будуть використані до кінця року.

Касові видатки за загальним фондом за КПК 3801160 склали – 54 152 289,17 грн., КПК 3801130 – 26 529,00 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., основних засобів (рах. 1018) – 1662,00 грн. Придбання необоротних активів у звітному періоді становить 76 966,00 грн., у т.ч.: форма 4-2д: (КЕКВ 2282): МНА – 75 459,00 грн., (КЕКВ 3210) – 1 507,00 грн. (поповнення бібліотечний фонду): Залишок ОЗ на 01.10.2022р. у формі №1-дс становить: 54 567 717,00 –6150 ,00 + 76 966,00 = 54 638 533,00 грн.

Станом на 01.01.2022 року знос становить 20 608 796,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період склала 40 727,00 грн. Станом на 01.10.2022 року знос (форма №1-дс) становить 20 643 373,00 грн.: 20 608 796,00 – 6150 + 40 727,00.

Нараховано за звітний період доходів від надання послуг – 25 667 196,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс); нараховано за звітний період доходів за іншими необмінними операціями – 78 041,00 грн. (рядок 2130 гр.3 форми №2-дс);

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 4 079 114,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 3 925 329,00 (КПК 3801160 – 3 898 800,00 грн., КПК 3801130 – 26 529,00,00 грн.), видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам – 110 200,00 грн., видатки на придбання літератури 31 600,00 грн., виплата винагороди за участь у конкурсі – 10 000,00 грн., судовий збір – 1985,00 грн.

Залишок запасів на 01.10.2022 року становить: 267 815,00 грн.

В рядку 1161 графа 4 форми №1-дс обліковуються придбанні марки у сумі 3 523,00 грн.

Фінансовий результат становить 9 700 831 грн. у рядку 1420 графа 4 форма №1-дс з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2022: 1 142 881,00 грн. (рядок1420 графа 2 форми №1-дс)+ 8 553 687,00 грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 6150,00 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

Олена ХІЛЬ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Тамара КУЧЕРЕНКО

" 12 " жовтня 2022р.

