

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2023 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	<b>380 - Міністерство культури та інформаційної політики України</b>		425
Періодичність:	<b>квартальна (проміжна)</b>		

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	385

Станом на 01.07.2023р. :

- дебіторська заборгованість за доходами відсутня., кредиторська заборгованість за доходами становить – 3 607 168, 00грн.(надходження за навчання, проживання у гуртожитку).

- дебіторська заборгованість за видатками становить – 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 відносин;

- кредиторська заборгованість за видатками відсутня.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають 39 697 645,00 грн., у т.ч. за КПКВ 3801160 – 39 678 805,00 грн., КПКВ 3801130 – 18 840,00 грн. Невикористані залишки за КПКВ 3801160 – 3 629 057,71, а саме: оплата праці – 2 900 537,52 грн., нарахування на оплату праці – 687 101,43 грн., соціальне забезпечення – 41 342,00 грн., інші видатки -76,76 грн., які будуть використані до кінця року.

Касові видатки за загальним фондом за КПКВ 3801160 склали – 36 049 747,29 грн., КПКВ 3801130 – 18 840,00 грн.

Станом на 01.01.2023 року первісна вартість ОЗ становить 54 946 554,00 грн. У звітному періоді відбулося вибуття на загальну суму 199 157,00, а саме: бібліотечного фонду (рах.1112) на суму 80,00 грн., основних фондів (рах.1014,1016,1018) на суму 24 020, 00 грн., МНА – 175 057,00 грн. Придбання необоротних активів у звітному періоді становить 979 508,00 грн., у т.ч.: форма 4-1д – МНА – 355 944,00 грн., форма 4-2д: МНА – 485 501,00 грн., ОЗ – 138 063,00 грн. Залишок ОЗ на 01.07.2023р. у формі №1-дс становить: 54 946 554,00 – 199 157,00 + 979 508,00 = 55 726 905,00 грн.

Станом на 01.01.2023 року знос становить 23 854 215,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період склала 509 100,00 грн. Станом на 01.07.2023 року знос (форма №1-дс) становить 24 164 158,00 грн.: 23 854 215,00 – 199157,00 + 509 100,00.

Нараховано за звітний період доходів від надання послуг – 26 503 886,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс);

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 2866210,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПКВ 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 2723710,00 грн. (КПКВ 3801160 – 2704870,00 грн., КПКВ 3801130 – 18840,00 грн.) та видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам – 142500,00 грн.

Залишок запасів на 01.07.2023 року становить: 905 116,00 грн.= 735 943,00 (залишок станом на 01.01.2023) + 1 155790,00-986617,00грн.

В рядку 1161 графа 4 форми №1-дс обліковуються придбанні марки у сумі 3 198,00 грн.

Фінансовий результат становить 30 798 989 грн. у рядку 1420 графа 4 форма №1-дс з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2023: 13 271 155,00 грн. (рядок1420 графа 2 форми №1-дс)+ 17 341 677,00 грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 199 157,00 грн. (списання основних засобів та МНА ) – 13 000,00 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 звітного 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

" 08 " липня 2023р.

