

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2023 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	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	385

Станом на 01.10.2023р. :

- дебіторська заборгованість за доходами відсутня становить 52 936,31 грн. (навчання - 2914, 00 грн., проживання - 1875,00 грн., заборгованість орендаря за комунальні послуги 42 661,00 грн., орендна плата - 5486,31 грн.), кредиторська заборгованість за доходами становить - 20 559 090,42 грн. (надходження за навчання, проживання у гуртожитку).

- дебіторська заборгованість за видатками становить - 12 500,00 грн. - забезпечувальний депозит за договором оренди нерухомого державного майна, укладеного з ФДМУ по Одеській та Миколаївській областях;
- кредиторська заборгованість за видатками відсутня.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають 51 823 002 грн., у т.ч. за КПК 3801160 - 51 794 742,00 грн., КПК 3801130 - 28 260,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 - 958 914,64, а саме: оплата праці - 645 551,38 грн., нарахування на оплату праці - 237 254,30 грн., соціальне забезпечення - 75 336,00 грн., інші видатки - 772,96 грн., які будуть використані до кінця року.

Касові видатки за загальним фондом за КПК 3801160 склали - 50 835 827,36 грн., КПК 3801130 - 28260,00 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. Корегування первісної вартості за рахунком 1013 - зменшена на 49 196,00 грн., оприбутковано у ході інвентаризації 27 225,00 грн. Придбання необоротних активів у звітному періоді становить 1 128 960,00 грн., у т.ч.: форма 4-1д - МНА - 505 395,00 грн., форма 4-2д: МНА (КЕКВ 2210) - 485 501,00 грн., ОЗ (КЕКВ 3110) - 138 064,00 грн. Залишок ОЗ на 01.10.2023р. у формі №1-дс становить: 54 946 554,00 - 199 157,00 + 1 128 960,00 - 49 196,00 + 27 225,00 = 55 854 386,00 грн.

Станом на 01.01.2023 року знос становить 23 854 215,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період склала 587 091,00 грн., корегування зносу за основними засобами становить 391 624,00 грн. Станом на 01.10.2023 року знос (форма №1-дс) становить 23 850 225,00 грн.: 23 854 215,00 - 199157,00 + 587 091,00 - 391 624,00.

Нараховано за звітний період доходів від надання послуг - 31 754 308,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс);

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 4 136 832,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню - 3 909 648,00 грн. (КПК 3801160 - 3 881 388,00 грн., КПК 3801130 - 28 260,00 грн.), видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам - 224 500,00 грн., судовий збір - 2684,00 грн.

Залишок запасів на 01.10.2023 року становить: 690 429,00 грн. = 735 943,00 (залишок станом на 01.01.2023) + 738 347, 00 грн. - 783 861,00 грн.

В рядку 1161 графа 4 форми №1-дс обліковуються придбані марки у сумі 2 766,00 грн.

Фінансовий результат становить 25 976 793 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)+ 12 778 909,00 грн. (рах. 5511) (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 199 157,00 грн. (списання основних засобів та МНА) - 361483,00 грн. (корегування минулого періоду) + 89055,00 (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 2023 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

" 09 " жовтня 2023р.

