

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2025 року

Установа	Комунальна установа Сумська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів №24, м.Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Зарічний	за КАТОТТГ	23049747
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA59080270010111002
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		430
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Комунальна установа Сумська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів №24, м. Суми, Сумської області. Головною метою навчального закладу є забезпечення реалізації прав громадян на здобуття повної загальної середньої освіти. Працює навчальний заклад згідно Статуту.	Управління освіти і науки Сумської міської ради	82

АКТИВ Ряд 1000- балансова вартість основних засобів збільшилась на суму 3052758 грн., у зв'язку з придбанням, введенням в експлуатацію та нарахованою амортизацією за 9 місяців 2025 рік

Ряд. 1001 «Основні засоби» - збільшилась на 4210311,0 грн. у зв'язку із введенням в експлуатацію ОЗ на суму 2139942,0 грн та НМА на суму 1817041,0 грн. , придбання ОЗ по спеціальному фонду 99870,0 грн. та 153458 – отримані підручники та складають 12078159,0 грн.

Ряд.1002 знос збільшився на суму 1157553,0 грн. за рахунок списання 50% при придбанні та введенні в експлуатацію НМА та нарахування зносу за 9 місяців 2025 р. та складає 4015163,0 грн.

ряд 1050 - запаси збільшилися на суму 188290,0 грн. за рахунок придбання на суму 1144138,0 грн. та списання 955848 грн, та складають 1132756,00 грн.

ряд 1160 – залишки на рахунках в казначействі складає 411803,0грн., (залишок коштів Батьківська плата на продукти харчування учнів складає 116565,0 грн. ; кошти на додаткове харчування 1-4 кл 0611700 – 193649,30 грн.; кошти на продукти харчування 1-4 кл 0611403 – 24871,16 грн.; кошти на продукти харчування учнів 5-11 кл. 0611279 – 14027,77 грн.; кошти на загальному рахунку 0611021 – 24971,16 грн.; кошти на спеціальному рахунку 0611021 – 4604,03 грн.; кошти 0611031 – 0,09 грн.; кошти лікарняні – 33114,06 грн.).

ПАСИВ Ряд 1400 – внесений капітал від початку року збільшився на суму 4210311,0 грн. за рахунок вводу в експлуатацію та отримання ОЗ на суму 2139942,0 грн., та НМА на суму 1817041,0 грн., придбання ОЗ по спеціальному фонду на суму 99870,0 грн., та 153458,0 грн. – отримані підручники та складає 12078159,0грн.

Ряд 1420 – У зв'язку з тим що на кінець звітного періоду доходи та витрати були списані на фінансові результати виконання кошторису ф.2ДС(-1015927,0) складає на 01.07.25р. – -2503718,0 грн.

Ряд.1450 «Цільове фінансування» - зменшилося на суму 2 753 613 гривень за рахунок введення в експлуатацію – 2458817,0 та виправлення помилки за минулий період(помилкове оприбуткування МШП на ОЗ на суму 294796,0грн).

Ряд.1560 – за розрахунками з оплати праці сума - 33114 грн. (лікарняний-дикрет).

Звіт про фінансові результати (форма №2дс)

Із рядка 2130 було вилучено придбання НМА за рахунок СФ на суму 1288880,69 грн. Додаток 19 відрізняється від форми 4,2 на суму 189182,82 в т.ч. КЕКВ 3110 – 175761,39 грн.Управління освіти і науки (ЄДРПОУ 02147894), та КЕКВ2210 - 12971,43 грн, Управління освіти і науки (ЄДРПОУ 02147894) та книга КЕКВ 2210 – 450.00 грн, Департамент освіти (ЄДРПОУ 39399524).

Амортизація за 9 місяців 2025 рік складає 969263,00 грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2025р. відсутня.

Кредиторська заборгованість на суму 33114,06 грн. (лікарняний-дикрет) платіжна інструкція надана в останній день місяця 30.09.2025р.



Керівник (уповноважена посадова особа)

Анна РИШКОВА

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Ольга БАРИЛЬСЬКА

" 13 " жовтня 2025р.

