

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2021 року

Установа	<i>Одеська національна музична академія імені А.В.Нежданової</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Приморський</i>	за КОАТУУ	02214254
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Державна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	5110137500
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 01.04.2021р. дебіторська заборгованість за доходами становить – 40 792,44 грн., кредиторська заборгованість за доходами становить – 9 771504,39 грн.(надходження за навчання та проживання у гуртожитку).

Кредиторська заборгованість у сумі 86984,45,00 грн. (лікарняні) виникла із за несвоєчасного фінансування з боку ФСС України.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають: 17 276 162, 00 грн., у т.ч. за КПК 3801160 – 17 268 200,00 грн., КПК 3801130 – 7 962,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 – 214 888,81, а саме: 10 780, 81 грн. – відрахування на оплату праці (економія склалася за рахунок сплати ЕСВ по 8,41%), буде використано протягом року.; 204 108,00 грн – стипендіальне забезпечення (матеріальне заохочення студентів), також буде використано протягом року.

Касові видатки за КПК 3801160 склали 17 053 311,19 грн., КПК 3801130 – 7 962,00 грн.

Станом на 01.01.2021 року первісна вартість ОЗ становить 38 214 017, 00 грн.

У звітному періоді відбулося за рахунок вибуття ОЗ (540 од.) на загальну суму 239 661,29 грн.

Придбання основних засобів та МНА за рахунок власних надходжень у звітному періоді становить на загальну суму 5 419,00 грн. (вогнегасники – 3 520,00 грн., (КЕКВ 2282 форми 4-1д), бібліотечний фонд -1 899,00 грн. (КЕКВ 3210 форма 4-1д), а за рахунок благодійної допомоги 3 478, 00 грн (КЕКВ 3210 форми 4-2д).

Залишок ОЗ на 01.04.2021р. у формі №1-дс становить: 38 214 017, 00 - 239 661,29 + 5 419,00 + 3 478, 00 = 37 983 252,00 грн.

Станом на 01.01.2021 року знос становить 16 554 787,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період склала 90 976,96 грн. У звітному періоді було здійснено корегування нарахованого зносу минулого періоду на суму 33 032,05 грн. Станом на 01.04.2021року знос (форма №1-дс) становить 16 439 135,00 грн.: 16 554 787,00 - 239 661,29 +90 976,96+33 032,05= 16 439 134,72 грн.

Видатки на капітальний ремонт за звітний період становлять 343 667,76 грн.(КЕКВ 3210 форми 4-1д).

Нараховано доходів від надання послуг за звітний період становить 10 268 239,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс).

Інші витрати за необхідними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 1 178 054 ,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 1 153 854,00 (КПК 3801160 – 1 145 892,00 грн., КПК 3801130 – 7 962,00 грн.) та видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам – 24 200,00 грн.

Придбання запасів за рахунок власних надходжень становить у звітному періоді 42 653,12 грн., а зменшення запасів здійснилось за рахунок списання на загальну суму 118 554,12 грн. Залишок на 01.04.2021 року становить: 339 874,00+42 653,12-118 554,12= 263 973,00 грн.



В рядку 1030 графи 4 форми №1-дс рахуються незавершені капітальні інвестиції на суму 702 771,00 грн., відповідний залишок відображається по рядку 1450 графи 4 форми №1-дс, як так ремонтні роботи щодо встановлення пожежної сигналізації не завершені та акт вводу в експлуатацію не підписано. В рядку 1161 графи 4 форми №1-дс обліковуються придбанні марки у сумі 2910,00 грн. Фінансовий результат становить 16 283 725,00 грн. у рядку 1002 графи 4 з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2021: 13 080 649,00 грн. + 2 996 446,00 грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 239 661,29 грн. (основних засобів та МНА) - 33 032,05 грн. (корегування нарахованого зносу 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 відсутні. Ліквідованих, приєднаних, створених структурних одиниць не має. Депозитних операцій у звітному періоді 2021 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

" 14 " квітня 2021р.

