

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2025 рік

Установа Андріївський заклад дошкільної освіти Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області за ЄДРПОУ

Територія Донецька за КАТОТТГ

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: річна

КОДИ
25457143
UA63040070000092606
150

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Вид економічної діяльності за КВЕД 85.10 Організаційно права форма господарювання - комунальна ЄДРПОУ 25457143	Відділ освіти Донецької селищної ради	63

На 01.01.2025 року основні засоби (балансова вартість) становила 3960996,35 грн., запаси 333869,54 грн., залишки коштів на рахунках по спеціальному фонду 58705,41 грн. (батьківська плата 50329,51 грн., за металобрухт 8375,90 грн.); кредиторська заборгованість на початок року 3251,59 грн. (батьківська плата); кредиторської заборгованості по загальному фонду немає, а дебіторська заборгованість 157261,93 грн.. Станом на 01.01.2026 року основні засоби (балансова вартість) :складають 4423876,35 грн. Збільшення суми відбулося в II кварталі 2025 року по загальному фонду: придбання лічильника електричної енергії СТ-ЭА12Д2И на суму 2100,00 грн., у IV кварталі 2025 року на 176635,00 грн (обладнання для ресурсної кімнати), 20916,00 грн. надійшли вогнегасники ВВК-2 по акту приймання-передачі основних засобів від 27.11.2025 р. №2 від Донецького ЗДО (знос вогнегасників складає 10458,00 грн.), по спеціальному фонду: на суму 265563,00 грн. (обладнання для ресурсної кімнати), та списання основних засобів на суму 2334,00 грн.). Розмір запасів на 01.01.2026 року збільшився у порівнянні з даними на початок звітної періоду за рахунок придбання та складає 344126,94 грн. Надходження за 2025 року по загальному фонду склали 11309123,43 грн., касові видатки склали 11309123,43 грн.. Надходження за 2025 рік по спеціальному фонду склали: КПКВК 0611501 по формі №4-3м 2655,00 грн., касові видатки склали 2655,00 грн. грн., по КПКВК 0611010 формі № 4-3м 2655633,00 грн., касові видатки склали 265563,00 грн. грн. Кредиторської заборгованості по загальному фонду немає, дебіторської заборгованості складає 144947,08 грн.. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду на 01.01.2026 року 3251,59 грн (батьківська плата). Залишок коштів по формі 4-1 м станом на 01.01.2026 року складає 50329,51 грн..

Строка 1400 форми 1-дс "Внесений капітал" 4335552,00 грн. не дорівнює строці 1001 форми 1-дс "Первісна вартість", різниця 88323,71 грн. (сума зносу основних засобів від благодійних внесків). В звіті про фінансовий результат діяльності (форма 2 дс) рядок 2010 "Бюджетні асигнування " частини першої отримано фінансування на суму 11311778,43 грн., вилучено з цільового фінансування на суму поточних витрат 178735,00грн.. Загальна сума витрат відображена у рядку 2380 "Усього витрат" у сумі 11568490,00 грн.. Строка 2130 форми 2дс "Інші доходи від необоротних операцій" складає 215596,04 грн. (знос основних засобів від благодійних внесків за 2025 рік 44876,04 грн., та сума за м'які іграшки, як благодійна допомога 170720,00 грн.) Форма 1-дс строка 1030 дорівнює строці 1450 форми 1-дс "Цільове фінансування" становить 933070,00 грн. (незавершене будівництво за 2023 рік проектно-кошторисна документація 740000,00 грн., та за 2024 рік 193070,00 грн.). Профіцит/дифіцит на звітний період становить -41116 грн. Фінансовий результат виконання кошторису станом на 01.01.2026 року становить -1747276 грн., який не співпадає з формою 1-дс строка 1420 на суму списання основних засобів 2334,00 грн., на суму дебіторської заборгованості на 01.01.2025 року 157261,93 грн., на суму амортизації переданих запасів 10458,00 грн..



Керівник (уповноважена посадова особа)

Тетяна КУРОЧКА

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

Наталія ШЕЛІХОВСЬКА

" 30 " січня 2026р.

