

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2024 року

Установа	Управління культури, молоді та туризму виконавчого комітету Фастівської міської ради	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Фастів	за КАТОТТГ	02221521
Організаційно-правова форма господарювання	Орган місцевого самоврядування	за КОПФГ	UA32140150010091295
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 010 - Орган з питань культури, національностей та релігій			420
Періодичність: квартальна (проміжна)			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Реалізація державної політики в галузі культури, управління закладами культури, що належать до комунальної власності міста. Забезпечує реалізацію політики з питань культури, створює умови для розвитку професійного театального, музичного, хореографічного, циркового, образотворчого, декоративно-ужиткового, народного мистецтва, самодіяльності, художньої творчості, сприяє комплектуванню та поповненню фондів музеїв, бібліотек, організації виставок	Виконавчий комітет Фастівської міської ради	170

У ф. 1дс в рядку 1160 відображено залишок коштів у касі, на рахунках у казначействі та на електронному рахунку СЕА ПДВ 29225,46 В рядку 1540 відображено зобов'язання за платежами до бюджету 4354,80 та залишок коштів на електронному рахунку СЕА ПДВ 29225,46

У звіті про фінансові результати ф.2дс відображено наступне:

в рядку 2010 – отримані асигнування за загальним фондом за мінусом асигнувань, спрямованих на придбання МНМА 1800,00 грн.;

в рядку 2020 – нараховані доходи від платних послуг за ККД 25010100 – 711366,25 грн за мінусом витрат на придбання МНМА – 11 161,00 грн., розбіжність між сумою нарахувань та надходжень – 36 694,39 грн. за рахунок переоплати за платні послуги.

в рядку 2050 наведено суму нарахованої орендної плати за I півріччя 2024 року – 150 603,97 грн., розбіжність між сумою нарахувань та надходженням плати за оренду 45 485,77 зумовлена погашенням заборгованості з орендної плати за 2023 рік;

в рядку 2030 - надходження від реалізації макулатури.

в рядку 2130 відображаються доходи від необмінних операцій, в рядок не включено надходження в натуральній формі – 98 590,84 грн., так як їх включено до внесеного капіталу та одночасно збільшено доходи на суму нарахованої амортизації 23 246,92 грн. на МНМА, що надійшли в натуральній формі

Усього по розділу «Доходи». Доходи за період – 24 326 123,32 грн., розбіжність з надходженнями – 170 485,48 грн, з них :111 551,84 грн. – сума, вилучена на збільшення залишку основних засобів та внесеного капіталу, 82180,56 грн. - переоплата та погашення заборгованості за 2023 рік за оренду та платні послуги, мінус сума 23 246,92 грн. – нарахована амортизація на МНМА, що надійшли в натуральній формі.

На суму нарахованих доходів від надання послуг та інших доходів від обмінних операцій вплинула кредиторська, дебіторська заборгованість на кінець та початок звітного періоду а також вилучена з доходів нарахованого ПДВ за звітний період – 37 561,10 грн.

Усього по розділу «Витрати». Різниця між касовими і фактичними видатками – 1 150 211,78 грн.

До фактичних видатків не віднесено:

- 1 011 861,00 грн. – вартість придбаних основних засобів та МНМА;

- 98590,84 грн – вартість подарованих основних засобів та МНМА;

- 28098,11 грн. – вартість запасів, що будуть використані у наступних періодах;

- 31697,12 грн. – сума ПДВ, що входить до вартості наданих послуг та товарів, віднесена до податкового кредиту ;

- 13 959,69 грн. – нарахована сума відшкодування за комунальні послуги орендарям.

Разом – 1 184 206,76 грн.

Відображено у складі фактичних видатків, але не є касовими:

- 30 460,98 грн. – сума амортизації;

- 3 534,00 грн – вартість отриманих послуг в складі кредиторської заборгованості за загальним фондом



(відображено у ф.7)

Разом – 33 994,98 грн.

До фактичних видатків не включено суму 29 000,00 грн, яку віднесено до запасів.

За I півріччя 2024 року було збільшено вартість основних засобів на суму 1108984,72 грн за рахунок:

- придбання – 1011861,00 грн;

- надходження в натуральній формі – 98590,84 грн., та одночасно списано на суму 1467,12 грн.

Фінансовий результат відкореговано на початок періоду на суму 1009710,14 грн., в тому числі 10810,14 грн. виправлення помилки, 998 900 грн. – придбання основних засобів за рахунок коштів благодійника, отриманих у 2023 році.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Ірина ПОЛИЦУК

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

Оксана БАЛАШЕВА

" 19 " липня 2024р.

