

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 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
			420

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **010 - Орган з питань культури, національностей та релігій**

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 14601,54 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 – 455515 грн за мінусом витрат на придбання МНМА – 11161,00 грн., розбіжність між сумою нарахувань та надходжень –25956,54грн. за рахунок переплати за платні послуги.

в рядку 2050 наведено суму нарахованої орендної плати за I квартал 2024 року –72 506,00 грн., розбіжність між сумою нарахувань та надходженням плати за оренду 27 847,63 зумовлена погашенням заборгованості з орендної плати за 2023 рік;

в рядку 2130 відображаються доходи від необмінних операцій, в рядок не включено надходження в натуральній формі – 43 804,84 грн., так як їх включено до внесеного капіталу та одночасно збільшено доходи на суму нарахованої амортизації 21900,92 грн. на МНМА, що надійшли в натуральній формі

Усього по розділу «Доходи». Доходи за період – грн., розбіжність з надходженнями – 88 666,09 грн, з них : 56762,84 грн. – сума, вилучена на збільшення залишку основних засобів та внесеного капіталу, 53804,17 грн. - переплата та погашення заборгованості за 2023 рік за оренду та платні послуги , мінус сума 21900,92 грн. – нарахована амортизація на МНМА, що надійшли в натуральній формі .

. Сума нарахованих доходів від надання послуг та інші доходи від обмінних операцій при співставленні із залишком кредиторської та дебіторської заборгованості на початок та кінець звітного періоду не відповідає на суму, вилучену з доходів нарахованого ПДВ за звітний період – 44334,47грн.

Усього по розділу «Витрати». Різниця між касовими і фактичними видатками – 1 173 919,01 грн.

До фактичних видатків не віднесено:

- 1011861,00 грн. – вартість придбаних основних засобів та МНМА;

- 43801,84 грн – вартість подарованих основних засобів та МНМА;

- 111 218,00 грн. – вартість запасів, що будуть використані у наступних періодах;

- 17529,74 грн. – сума ПДВ, що входить до вартості наданих послуг та товарів, віднесена до податкового кредиту ;

- 18 623,78 грн. – нарахована сума відшкодування за комунальні послуги орендарям.

Разом – 1203034,36 грн.

Відображено у складі фактичних видатків, але не є касовими:

-29 114.98 грн. – сума амортизації.

За I квартал 2024 року було збільшено вартість основних засобів на суму 1054195 грн. за рахунок:



- придбання - 1011861,00 грн.
- надходження в натуральній формі - 43 801,84 грн.
- та одночасно списано на суму 1467,12 грн.

Фінансовий результат відкориговано на початок періоду на суму 980485 грн, в тому числі 18415,32 грн. - виправлення помилки, 998900 грн. - придбання основних засобів за рахунок коштів від благодійника, отриманих у 2023 році.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Ірина ПОЛЩУК

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

Оксана БАЛАШЕВА

" 23 " квітня 2024р.

