

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 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 13443,97 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 4797,00 грн.;

в рядку 2020 – нараховані доходи від платних послуг за ККД 25010100 – 858 446,00грн. (виключено витрати на придбання МНМА – 11 161,00 грн.), розбіжність між сумою нарахувань та надходжень – 23260,00 грн. (округлено) за рахунок переплати за платні послуги;

в рядку 2050 наведено суму нарахованої орендної плати за звітний період – 228 510,00грн., розбіжність між сумою нарахувань та надходженням плати за оренду 62810,00 грн. (округлено) 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 – 255 966,27 грн., так як їх включено до внесеного капіталу та одночасно збільшено доходи на суму нарахованої амортизації 36934,64 грн. 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 – 55 748,05 грн.

Усього по розділу «Доходи». Доходи за період – 31 815 070,00 грн., розбіжність з надходженнями (надходжень більше) – 321 059,00 грн.(округлено) з них: 271924 грн. – сума, вилучена на збільшення залишку основних засобів та внесеного капіталу, 86070 грн. - переплата та погашення заборгованості за 2023 рік за оренду та платні послуги , 36 935 грн. – нарахована амортизація на МНМА, що надійшли в натуральній формі .

Усього по розділу «Витрати». Різниця між касовими і фактичними видатками – 1 451 874,41 грн. До фактичних видатків не віднесено:

- 1 014 858,00 грн. – вартість придбаних основних засобів та МНМА;
- 255 966,27 грн – вартість подарованих основних засобів та МНМА;
- 171 952,61грн. – вартість запасів, що будуть використані у наступних періодах;
- 40793,60 грн. – сума ПДВ, що входить до вартості отриманих послуг та товарів, віднесена до податкового кредиту ;
- 13951,13 грн. – нарахована сума відшкодування за комунальні послуги орендарям.

Разом – 1 497 521,61 грн.

Відображено у складі фактичних видатків, але не є касовими: - 45 647,20 грн. – сума амортизації. До касових та фактичних видатків не входить сума 14972,18 грн,яку віднесено до запасів.

За дев'ять місяців 2024 року було збільшено вартість основних засобів на суму 1 269 357,15 грн за рахунок:

- придбання – 1 014 858,00 грн;



- надходження в натуральній формі – 255 966,27 грн., та одночасно списано на суму 1 467,12 грн.

Фінансовий результат відкориговано на початок періоду на суму 1 009 710,14 грн., в тому числі 10 810,14 грн. виправлення помилки, 998 900 грн. – придбання основних засобів за рахунок коштів благодійника, отриманих у 2023 році.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Наталія ЯЦЕНКО

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

Оксана БАЛАШЕВА

" 23 " жовтня 2024р.

