

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА за I півріччя 2024 р.

Установа <u>Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"</u>	за ЄДРПОУ	20096893
Територія <u>Вінниця</u>	за КАТОТТГ	UA05020030010063857
Організаційно-правова форма господарювання <u>Комунальна організація (установа, заклад)</u>	за КОПФГ	430
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету		
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів <u>06 Орган з питань освіти і науки</u>		

Періодичність: квартальна (проміжна), річна.

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
Основною діяльністю КЗ «ВЛ № 21» є надання освітніх послуг.	Департамент освіти Вінницької міської ради	65	

Станом на 1 липня 2024 року:

- відсутня дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду;
- наявна кредиторська заборгованість по КПКВК 0613140 по загальному фонду КЕКВ 2240; відсутня кредиторська заборгованість по спеціальному фонду.

Прострочена дебіторська і кредиторська заборгованість та вжиті заходи щодо її стягнення - відсутня. Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110,2270 відсутня.

Станом на 01 липня 2024 року наявна кредиторська та дебіторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства, зазначена у Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» на суму 170,34 грн. Прострочена кредиторська заборгованість та підстави для її зменшення (списання у зв'язку із закінченням строку позовної давності; за рішенням суду тощо) (у річній бюджетній звітності) – відсутня.

Зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань або перевищення повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не реєструвались.

Інформація про дебіторську та кредиторську заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались, відомості щодо відображення цієї заборгованості за бюджетними програмами звітного року та причини, з яких це відображення не проведене – відсутні.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611021 загального фонду 3 246 939,00 грн., касових видатків 3 246 926,39 грн., наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 12,61 грн., у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж профінансовано. Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611031 загального фонду 7 201 058,00 грн, касових видатків 6 819 360,12 грн, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 381 697,88 грн, у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж профінансовано. Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0613140 загального фонду 113 880,00 грн, касових видатків 105 380,00 грн, наданих кредитів немає,

невикористаних відкритих асигнувань 8 500,00 грн, у зв'язку з кредиторською заборгованістю.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611292 спеціального фонду 129 468,00 грн, касових видатків немає, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 129 468,00 грн, у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж профінансовано. Протоколу про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства, та порушення бюджетного законодавства, що б стало підставою для складання такого протоколу немає.

Понадпланових надходжень немає. Не виявлені лишки та нестачі.

Відсутні ліквідовані, приєднані, створені структурні одиниці. Поточних рахунків, підстав їх наявності в установах банків із зазначенням залишків на цих рахунках та виду коштів немає. Рахунку у системі електронного адміністрування податку на додану вартість немає.

#### Розшифровка статей балансу:

Рядок **1001** - первісна вартість ОЗ та ІНМА складає 27 670 621,00 (на початок періоду 24 622 980,00 грн. + надходження 501 944,00 + дооцінка будівлі на вартість капремонту 2 550 379,00 – списання 4 682,00)

Рядок **1002** – знос ОЗ та ІНМА складає 3 273 222,00 грн. (3 229 746,00 грн. знос ОЗ та ІНМА станом на 01.01.24р. + нарахована сума амортизації ОЗ та ІНМА 48 158,00 грн. – сума повної нарахованої амортизації при списанні 4 682,00)

Рядок **1030** - підвіз підручників, які будуть додані до вартості підручників після оприбуткування самих підручників.

Рядок **1140** – дебіторська заборгованість з Пенсійним фондом на суму несплачених лікарняних на суму 23 455,00

Рядок **1050** – запаси складають 460 746,00 грн. (на початок періоду 529 076,00 - списані запаси на суму 74 162,00 грн + отримані в сумі 5 832,00 грн)

Рядок **1162** – 541 594,00 грн залишки на реєстраційних рахунках

Рядок **1410** - дооцінка земельної ділянки відповідно до нової нормативно-грошової оцінки

Рядок **1420** - сума рахунків 5511/5512 - -2 075 742,00 грн. (на початок періоду – - 2 396 387 змінився відповідно до фінансового результату за рахунок профіциту за I півріччя 2024 р в сумі 315 963,00 грн. (ф.№2-ДС) та збільшився за рахунок списання на суму 4 682,00 грн.)

Рядок **1450** – 129 943,00 залишок невикористаного цільового фінансування.

#### Форма №2-ДС:

Рядок **2010** – 10 556 394,00 грн - загальна сума асигнування по загальному фонду форми №2м за КПКВК 0611021,0611031.

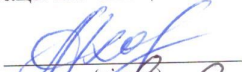

Рядок **2020** - доходи, отримані від реалізації наданих послуг у сумі 63 240,00 грн..

Рядок **2130** – 42 644,00 грн - ф. 4-2 кошти, які отримані як благодійна допомога.

Рядок **2210** – витрати в сумі 10 290 692,00 грн, що складаються з суми фактичних витрат по загальному фонду 10 222 656,00 грн. (0611021,0611031,0611051) та з суми нарахованої амортизації по загальному фонду (47 679,00 грн) та з суми витрат по формі 4-2 в сумі 20 357,00.

Рядок **2220** – витрати в сумі 55 623,00 грн., що складаються з суми фактичних витрат 55 144,00 та амортизації по спеціальному фонду 479,00.



  
(підпис)  
  
(підпис)

Анна ТХОРІВСЬКА

Юлія СЕРГІЄНКО



Установа  
Територія  
Організаційно-правова форма  
господарювання  
Орган державного управління  
Вид економічної діяльності  
Одиниця виміру: грн  
Періодичність: проміжна

Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"  
Вінниця  
Комунальна організація (установа, заклад)  
Міністерство освіти і науки України  
Загальна середня освіта

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ  
за КАТОТТГ  
за КОПФГ  
за КОДУ  
за КВЕД

КОДИ		
2024	07	01
20096893		
UA05020030010063857		
430		
11085		
85.31		

**БАЛАНС**  
на 01 липня 2024 року

Форма №1-дс

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. НЕФІНАНСОВІ АКТИВИ</b>			
<b>Основні засоби:</b>	<b>1000</b>	21393234	24397399
первісна вартість	1001	24622980	27670621
знос	1002	3229746	3273222
<b>Інвестиційна нерухомість:</b>	<b>1010</b>	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
<b>Нематеріальні активи:</b>	<b>1020</b>	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1030	475	475
<b>Довгострокові біологічні активи:</b>	<b>1040</b>	-	-
первісна вартість	1041	-	-
накопичена амортизація	1042	-	-
Запаси	1050	529076	460746
Виробництво	1060	-	-
Поточні біологічні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>21922785</b>	<b>24858620</b>
<b>II. ФІНАНСОВІ АКТИВИ</b>			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1100	-	-
<b>Довгострокові фінансові інвестиції, у тому числі:</b>	<b>1110</b>	-	-
цінні папери, крім акцій	1111	-	-
акції та інші форми участі в капіталі	1112	-	-
<b>Поточна дебіторська заборгованість:</b>			
за розрахунками з бюджетом	1120	-	-
за розрахунками за товари, роботи, послуги	1125	-	-
за наданими кредитами	1130	-	-
за виданими авансами	1135	-	-
за розрахунками із соціального страхування	1140	-	170



за внутрішніми розрахунками	1145	-	
інша поточна дебіторська заборгованість	1150	-	
Поточні фінансові інвестиції	1155	-	
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у:</i>			
<b>національній валюті, у тому числі в:</b>	<b>1160</b>	13819	541594
касі	1161	-	-
казначействі	1162	13819	541594
установах банків	1163	-	-
дорозі	1164	-	-
іноземній валюті	1165	-	-
<i>Кошти бюджетів та інших клієнтів на:</i>			
єдиному казначейському рахунку	1170	-	-
<b>рахунках в установах банків, у тому числі в:</b>	<b>1175</b>	-	-
національній валюті	1176	-	-
іноземній валюті	1177	-	-
Інші фінансові активи	1180	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	13819	541764
<b>III. ВИТРАТИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>1300</b>	21936604	25400384

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ</b>			
Внесений капітал	1400	14495643	17500640
Капітал у дооцінках	1410	9836873	9836873
Фінансовий результат	1420	-2396387	-2075742
Капітал у підприємствах	1430	-	-
Резерви	1440	-	-
Цільове фінансування	1450	475	129943
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	21936604	25391714
<b>II. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ</b>			
<i>Довгострокові зобов'язання:</i>			
за цінними паперами	1500	-	-
за кредитами	1510	-	-
інші довгострокові зобов'язання	1520	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1530	-	-
<i>Поточні зобов'язання:</i>			
за платежами до бюджету	1540	-	33
за розрахунками за товари, роботи, послуги	1545	-	8500
за кредитами	1550	-	-
за одержаними авансами	1555	-	-
за розрахунками з оплати праці	1560	-	137
за розрахунками із соціального страхування	1565	-	-
за внутрішніми розрахунками	1570	-	-
інші поточні зобов'язання, з них:	1575	-	-
за цінними паперами	1576	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	-	8670
<b>III. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ</b>	<b>1600</b>	-	-
<b>IV. ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ</b>	<b>1700</b>	-	-



БАЛАНС	1800	21936604	25400384
--------	------	----------	----------

Керівник (посадова особа)

Анна ТХОРИВСЬКА

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

Юлія СЕРГІШКО





Установа	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	за ЄДРПОУ
Територія	Вінниця	за КАТОТТГ
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ
Орган державного управління	Міністерство освіти і науки України	за КОДУ
Вид економічної діяльності	Загальна середня освіта	за КВЕД
Одиниця виміру: грн		
Періодичність: проміжна		

КОДИ		
2024	07	01
20096893		
UA05020030010063857		
430		
11085		
85.31		

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за перше півріччя 2024 року

Форма №2-дс

### I. ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ ДІЯЛЬНОСТІ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>ДОХОДИ</b>			
<i>Доходи від обмінних операцій</i>			
Бюджетні асигнування	2010	10556394	10137372
Доходи від надання послуг (виконання робіт)	2020	63240	-
Доходи від продажу активів	2030	-	-
Фінансові доходи	2040	-	-
Інші доходи від обмінних операцій	2050	-	-
<b>Усього доходів від обмінних операцій</b>	<b>2080</b>	<b>10619634</b>	<b>10137372</b>
<i>Доходи від необмінних операцій</i>			
Податкові надходження	2090	-	-
Неподаткові надходження	2100	-	-
Трансферти	2110	-	-
Надходження до державних цільових фондів	2120	-	-
Інші доходи від необмінних операцій	2130	42644	4007
<b>Усього доходів від необмінних операцій</b>	<b>2170</b>	<b>42644</b>	<b>4007</b>
<b>Усього доходів</b>	<b>2200</b>	<b>10662278</b>	<b>10141379</b>
<b>ВИТРАТИ</b>			
<i>Витрати за обмінними операціями</i>			
Витрати на виконання бюджетних програм	2210	10290692	10279879
Витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт)	2220	55623	3894
Витрати з продажу активів	2230	-	-
Фінансові витрати	2240	-	-
Інші витрати за обмінними операціями	2250	-	-
<b>Усього витрат за обмінними операціями</b>	<b>2290</b>	<b>10346315</b>	<b>10283773</b>
<i>Витрати за необмінними операціями</i>			



Трансферти	2300	-	-
Інші витрати за необхідними операціями	2310	-	-
<b>Усього витрат за необхідними операціями</b>	<b>2340</b>	-	-
<b>Усього витрат</b>	<b>2380</b>	10346315	10283773
<b>Профіцит/дефіцит за звітний період</b>	<b>2390</b>	315963	-142394

## II. ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ (КОШТОРИСУ) ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ КЛАСИФІКАЦІЄЮ ВИДАТКІВ ТА КРЕДИТУВАННЯ БЮДЖЕТУ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Загальнодержавні функції	2420	-	-
Оборона	2430	-	-
Громадський порядок, безпека та судова влада	2440	-	-
Економічна діяльність	2450	-	-
Охорона навколишнього природного середовища	2460	-	-
Житлово-комунальне господарство	2470	-	-
Охорона здоров'я	2480	-	-
Духовний та фізичний розвиток	2490	-	-
Освіта	2500	10232435	10139558
Соціальний захист та соціальне забезпечення	2510	113880	144215
<b>УСЬОГО:</b>	<b>2520</b>	<b>10346315</b>	<b>10283773</b>

## III. ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ (КОШТОРИСУ)

Стаття	Код рядка	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
		план на звітний рік із урахуванням змін	фактична сума виконання за звітний період	різниця (граф 4 мінус графа 3)	план на звітний рік із урахуванням змін	фактична сума виконання за звітний період	різниця (граф 7 мінус графа 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ДОХОДИ</b>							
Податкові надходження	2530	-	-	-	-	-	-
Неподаткові надходження	2540	-	-	-	-	-	-
Доходи від власності та підприємницької діяльності	2541	-	-	-	-	-	-
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	2542	-	-	-	-	-	-
Інші неподаткові надходження	2543	-	-	-	-	-	-
Власні надходження бюджетних установ	2544	-	-	-	-	-	-
<b>Доходи від операцій з капіталом</b>	<b>2550</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Офіційні трансферти, з них:</b>	<b>2560</b>	-	-	-	-	-	-
від органів державного управління	2561	-	-	-	-	-	-
Цільові фонди	2570	-	-	-	-	-	-
<b>Надходження державних цільових фондів</b>	<b>2580</b>	-	-	-	-	-	-
Надходження Пенсійного фонду України	2581	-	-	-	-	-	-
Надходження Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування України на випадок безробіття	2582	-	-	-	-	-	-



Надходження Фонду соціального страхування України	2583	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	2590	-	-	-	-	-	-
<b>Усього доходів</b>	<b>2600</b>	-	-	-	-	-	-
<b>ВИТРАТИ</b>							
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2610	-	-	-	-	-	-
Використання товарів і послуг	2620	-	-	-	-	-	-
Обслуговування боргових зобов'язань	2630	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти, з них:	2640	-	-	-	-	-	-
органам державного управління інших рівнів	2641	-	-	-	-	-	-
Соціальне забезпечення	2650	-	-	-	-	-	-
Інші поточні видатки	2660	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені видатки	2670	-	-	-	-	-	-
Придбання основного капіталу	2680	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти, з них:	2690	-	-	-	-	-	-
органам державного управління інших рівнів	2691	-	-	-	-	-	-
Внутрішнє кредитування	2700	-	-	-	-	-	-
Зовнішнє кредитування	2710	-	-	-	-	-	-
<b>Усього витрат</b>	<b>2780</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Профіцит/дефіцит за звітний період</b>	<b>2790</b>	-	-	-	-	-	-

#### IV. ЕЛЕМЕНТИ ВИТРАТ ЗА ОБМІННИМИ ОПЕРАЦІЯМИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний
			період попереднього року
1	2	3	4
Витрати на оплату праці	2820	6921471	6770094
Відрахування на соціальні заходи	2830	1493241	1439629
Матеріальні витрати	2840	1883445	1996579
Амортизація	2850	48158	77471
Інші витрати	2860	-	-
<b>Усього</b>	<b>2890</b>	<b>10346315</b>	<b>10283773</b>

Керівник (посадова особа)

Анна ТХОРИВСЬКА

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

Юлія СЕРГІЧЕНКО

