

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	Комунальна установа "Сумський міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) "Берегиня"	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Зарічний	за КАТОТТГ	24023394
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA59080270010111002
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	008 - Орган з питань праці та соціального захисту населення		430
Періодичність:	річна		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Комунальна установа «Сумський міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) «Берегиня» надає послуги пенсіонерам, самотнім непрацездатним громадянам, іншим соціально незахищеним верствам населення та малозабезпеченим сім'ям з дітьми в умовах денного перебування вдома, а також шляхом надання речової та грошової допомоги, які спрямовані на підтримання їхньої життєдіяльності і соціальної активності.	Департамент соціального захисту населення Сумської міської ради	136

Додаток 1 «Баланс»

НЕФІНАНСОВІ АКТИВИ — причиною змін в залишках на бухгалтерських рахунках на кінець звітної періоду є:

- надходження благодійної допомоги у вигляді інших необоротних активів:

ряд. 1001 – первісна вартість в порівнянні з залишками на початок звітної періоду збільшилась на 603421 грн. за рахунок:

— надходження благодійної допомоги (натуральна форма) - кавоварка — 3690 грн.; телевізор — 9800,00 грн.; дзеркало — 6597,00 грн.; торшер — 1699,00 грн.; стільці — 8250,00 грн.; засоби реабілітації - 2800,00 грн.; 15 генераторів — 540862,00 грн.; постільної білизни — 22800,00 грн.; холодильники — 7000,00 грн.;

- списання багаторічних дерев на суму — 77,00 грн.

ряд. 1002 – знос основних засобів в порівнянні з початком року збільшився на — 138108,00 грн. за рахунок нарахування зносу під час надходження, вибуття, нарахування річної амортизації.

ряд. 1000 – залишкова вартість збільшилась на кінець звітної періоду в зв'язку з надходженнями інших необоротних активів;

ряд. 1050 – запаси на кінець звітної періоду зменшились на 171 853,00 грн. за рахунок списання паливо-мастильних, медикаментів, продуктів харчування, будівельних матеріалів які знаходяться на відповідальному зберіганні.

ряд. 1100 – в червні 2021 року утворилась дебіторська заборгованість в сумі 5000,00 грн. в результаті сплати забезпечувального депозиту за «Договором про внесення змін до договору оренди державного майна від 16 грудня 2004 року № 451» від 10.12.2020 року

ряд. 1140 – дебіторська заборгованість на кінець 2022 року відсутня.

ряд. 1161 – залишок грошових коштів в касі становить – 58,00 грн. (в касі – грошові кошти та їх еквіваленти)

ряд. 1162 – залишок грошових коштів на рахунках в казначействі відсутній.

ПАСИВ - станом на 01.01.2023 року.

Ряд. 1400 - внесений капітал становить 3 916 858 грн. (зміни відбулися в порівнянні з початком року за рахунок нарахованої амортизації)

Ряд. 1420 - фінансовий результат виконання кошторису збільшився в результаті господарської діяльності на 16537 грн. - не відповідає ряд. 2390 форми 2-ДС за рахунок погашення дебіторської заборгованості за 2021 рік по КЕКВ 2274 — 16537,00 грн.

Ряд. 1540 - кредиторська заборгованість на кінець 2022 року 7697,00 грн.

Додаток 2 «Звіт про фінансові результати»

Доходи: Ряд. 2010 – дорівнює 20 573 376,00 грн. - це надходження загального фонду (відображені в Додатках 1 «Звіт про надходження і використання коштів загального фонду» (ф.2) без врахування цільового фінансування на постільну білизну – 22800,00 грн. за 2022 рік)



Ряд. 2020 – дорівнює асигнуванням спеціального фонду отриманих за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю за 12 місяців 2022 року — 28 391,00 грн.

Ряд. 2130 – 505143,00 грн. - дорівнює асигнуванням спеціального фонду 1 088 906,00 грн. від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків (у вигляді продуктивних наборів, засобів реабілітації, медикаментів для незахищених верств населення)

крім отриманих основних засобів - 583763,00 (телевізора, генераторів та інших необоротних активів).

Витрати: Ряд. 2210 – дорівнює фактичним витратам загального та спеціального фонду 20 918 245,00 грн. без врахування витрат по КЕКВ 2250 витрат.

Ряд. 2250 – дорівнює фактичним витратам за 12 місяців 2022 року по КЕКВ 2250, а саме: видатки на відрядження загального та спеціального фонду — 131 888,00 грн.

Ряд. 2310 – дорівнює фактичним витратам за 12 місяців 2022 року по КЕКВ 2800 оплата судового збору — 3405,00 грн.

Ряд. 2390 — Профіцит - сума доходів перевищує суму витрат отриманий результат становить 53372,00 грн. Причина не відповідності р. 1420 балансу (1-ДС) та р. 2390 (ф. 2-ДС) за рахунок безкоштовного надходження інших необоротних активів з нарахуванням на них 50% амортизації, списання дебіторської заборгованості яка склалась на 01.01.2022 року 16 537 грн.

Ряд. 2510 – дорівнює витратам на соціальний захист та соціальне забезпечення за 12 місяців 2022 року становлять — 21 053 538,00 грн.

В IV розділ «Елементи витрат за обмінними операціями» :

в статтю «Витрати на оплату праці» включено витрати по загальному та спеціальному фонду – 15 746 458,00 грн.

«Відрахування на соціальні заходи» включено витрати по загальному та спеціальному фонду за 12 місяців 2022 року становлять 3 358 821,00 грн.

«Матеріальні витрати» за 12 місяців 2022 року становлять 1 674 781,00 грн. «Амортизація» нарахowana в загальній сумі 138 185,00 грн.: за рахунок списання необоротних активів та тих які надійшли, нарахowano амортизацію за 12 місяців 2022 року ,

«Інші витрати» в сумі 131 888,00 грн. - це витрати за КЕКВ 2250.

Додаток 5 «Примітки до річної фінансової звітності» I розділ Основні засоби містить рух основних засобів в 2022 році з нарахowano. амортизацією.

Рядок 185 списані як непридатні необоротні активи (дерева) на суму 77 грн.

Рядок 186 надійшли необоротні активи (генератори, постільна білизна та інші) на суму 603498 грн.

Рядок 192 повністю з амортизовани необоротні активи які використовуються установою на суму 603498 грн.

Рядок 195 надійшли необоротні активи (генератори) в вигляді благодійної допомоги на суму 540862 грн.

Додаток 4 «Звіт про власний капітал»

Внесений капітал на кінець 2022 року становить 3916858 грн.

Надходження основних засобів у вигляді: кавоварки — 3690 грн. ; телевізора — 9800,00 грн.; дзеркала — 6597,00 грн.; торшера — 1699,00 грн.; стільців — 8250,00 грн.; засоби реабілітації - 2800,00 грн.; 15 генераторів — 540862,00 грн.; постільної білизни – 22800,00 грн.; холодильники — 7000,00 грн.;

- списання багаторічних дерев на суму — 77,00 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису складає - (-1196164 грн). Розбіжність фінансового результату складає 16537 грн. за рахунок: списання дебіторської заборгованості яка склалась на 01.01.2022 року 16 537 грн.

Форма 7м (КПКВК 0813104, КПКВК 0813242, КПКВК 0817640, КПКВК 0818775)

Додаток 7 Загальний фонд: КПКВК 0813242, КПКВК 0817640, КПКВК 0818775 станом на 01.01.2023 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Додаток 7 Загальний фонд КПКВК 0813104 : станом на 01.01.2022 р.

Кредиторська заборгованість складає 7697,26 грн.: строк якої не настав - КЕКВ 2240 КЕКВ 2240 — 3 223,63 грн. (послуги ЖЕК – 1323,63 грн., оплата автостоянки - 1900,00 грн.)

Прострочена кредиторська заборгованість становить грн.: КЕКВ 2240 — 2523,63 грн. (послуги ЖЕКу - 1323,63 грн., оплата автостоянки - 1200,00 грн.);

КЕКВ 2282 — 1 950,00 грн. оплата за навчання з охорони праці в листопаді 2022 грн.— платіжні доручення надані до Державної казначейської служби, але не проплачені.

Станом на 01.01.2023 року дебіторська заборгованість становить 5 000,00 грн. утворилась дебіторська заборгованість в результаті сплати забезпечувального депозиту.

Станом на 01.01.2023 року дебіторська заборгованість становить 21537,33 грн. утворилась дебіторська заборгованість в результаті сплати забезпечувального депозиту та орендованого приміщення 5000,00 грн та попередньої оплати за газопостачання 16537,33 грн.

Спеціальний фонд : Станом на 01.01.2023 р. кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Додаток 20 («Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються



у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами»)

Ряд. 012 Дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 відсутня.

Керівник

Інна ГАЛІЧЕНКО

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Раїса КРАВЦОВА

" 10 " січня 2023р.

