

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2025 року

|                                                                                       |                                                                                                                                      |            |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| Установа                                                                              | Комунальний заклад "Вінницька обласна спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву з хокею на траві "Олімпія" | за ЄДРПОУ  | КОДИ                |
| Територія                                                                             | Вінниця                                                                                                                              | за КАТОТТГ | 33716429            |
| Організаційно-правова форма господарювання                                            | Комунальна організація (установа, заклад)                                                                                            | за КОПФГ   | UA05020030010063857 |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів | 006 - Орган з питань освіти і науки                                                                                                  |            | 430                 |
| Періодичність:                                                                        | квартальна (проміжна)                                                                                                                |            |                     |

| Короткий опис основної діяльності установи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Найменування органу, якому підпорядкована установа | Середня чисельність працівників |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2                                                  | 3                               |
| Основним завданням діяльності ОСДЮСШОР "Олімпія" є забезпечення спортивної підготовки дітей, підлітків з хокею на траві, підготовка спортивних резервів для збірних команд області та України, а також їх участь в обласних, державних та міжнародних змаганнях. Головною метою ОСДЮСШОР "Олімпія" є: 1 забезпечення та всебічного розвитку дітей та молоді; 2 підготовка спортсменів для збірних команд області та України. | Департамент гуманітарної політики ВОДА             | 18                              |

Дебіторська заборгованість в тому числі прострочена, як на початок звітної періоду так і на кінець – відсутня. Кредиторська заборгованість у тому числі прострочена за бюджетними зобов'язаннями, взятими на облік органами Казначейства на початок звітної періоду відсутня, на кінець складає 139 535 грн. Причиною виникнення кредиторської заборгованості в тому числі простроченої є дія Постанови № 590 від 09.06.2021 року зі змінами, а саме:

КЕКВ 2240 – 27 168 грн, з них 2 568 грн., відшкодування експлуатаційних витрат, недостатньо кошторисних призначень в березні місяці та 24 600 грн., харчування під час змагань – кошти на рахунок.

КЕКВ 2250 - 106 628 грн., в тому числі прострочена 15 352 грн., (з них 30 000 кошти надійшли на казначейський рахунок 76 628 грн., кошторис в подальших місяцях).

КЕКВ 2273 – 5 739 грн., недостатньо кошторисних призначень в березні місяці.

Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110, 2270- відсутня.

Кредиторська 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» відсутня.

Взяті зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань відсутні. Дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались, відсутні.

Сума кошторисних призначень за перший квартал складає 1 700 019 грн. Надійшло коштів за звітний період 1 693 377 грн. Сума невикористаних відкритих асигнувань за звітний період 6 642 грн., а саме:

2111 – 1 313 грн., позачергова відпустка працівника

2120 – 4 267 грн., економія за рахунок інвалідів та відпустка

2210 – 475 грн., економія при придбанні ПММ

2230- 362 грн., економія через хворобу вихованця

2272 – 53 грн., економія води, виїзд команд на чемпіонат України до м. Перечин

2274 – 172 грн., менша вартість за транспортування газу.

Поточні рахунки в установах банків відсутні. Рахунок у системі електронного адміністрування податку на додану вартість відсутній. Протоколи про порушення бюджетного законодавства та підстав для складання такого протоколу органами Казначейства відсутні. Виявленні нестачі та лишки відсутні. Позабалансові рахунки відсутні.

Розшифровка статей балансу

Рядок 1001 – 690 694 грн, первісна вартість основних засобів зменшилась на суму 3 800 грн., (списаний повністю амортизований бойлер)

Рядок 1002 – 567 731 грн., сума зносу зменшилась на 3 800 грн. (амортизація нарахована за увесь час експлуатації списаного основного засобу)



Рядок 1050 – 249 099 грн., залишок на початку року 247 516 грн., придбано ПММ на суму 19 525грн., використано на потреби установи 17 942 грн.

Рядок 1162 – 54 600 грн., залишок на рахунку в Казначействі КЕКВ 2240 – 24 600 та КЕКВ 2250 – 30 000грн.

Рядок 1420 – складає -403 567 грн., в тому числі рахунок 5511 - -83 352 грн., та -320 215 грн., скорегований накопичений фінансовий результат на суму 3 800 списаний бойлер, придбаний в минулі роки.

Рядок 1545 – 8 307 грн., кредиторська заборгованість за експлуатаційні витрати 2 568 грн., та використані енергоносії в березні місяці 5 739 грн.

Рядок 1575 – 131 228 грн., а саме: 24 600грн., харчування вихованців під час змагань у відрядженні (авансові звіти) та 106 628 грн., проживання, проїзд м. Перечин (авансові звіти)

2 ДС

Рядок 2010 - 1 693 377 грн., надійшло коштів за звітний період

Рядок 2210 – 1 670 101 грн., фактичні видатки за звітний період на виконання бюджетних програм

Рядок 2250 – 106 628 грн., фактичні видатки за звітний період за обмінними операціями (КЕКВ 2250)

Керівник (уповноважена посадова особа)

Валерій СЕРГЕЄВ

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

Галина ГОНЧАР

" 07 " квітня 2025р.

