

Додаток 7 до Порядку складання бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, звітності фінансами загальною формою в звітному державного соціального та пенсійного страхування (пункт 1 розділу В)

**Звіт
про заборгованість за бюджетними коштами
(форма N 7м)
на 01 жовтня 2022 року**

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №6 "Метелик" м. Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Суми	за КАТОТТГ	21115658
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA59080270010036634
			430

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету -
 Код та назва програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету -
 Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки
 Код та назва програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (код та назва Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) 0613140 - Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
 Періодичність: квартальна (проміжна)
 Одиниця виміру: грн. коп.

Форма складена за загальним спеціальним фондом (потрібно підкреслити).

Показники	КЕКВ	Код роз'ясн.	Дебіторська заборгованість				Кредиторська заборгованість				Зареєстровані фізичні особи/завантаження на кінець звітного періоду (року)		
			на кінець звітного періоду (року)		сплачено за період з початку звітного року	на кінець звітного періоду (року)		сплачено за період з початку звітного року	звітний період				
			на початок звітного року, усього	усього		з неї прострочена	усього		прострочена	термін оплати який не вичекано			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Доходи	X	010	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X
Видатки - усього	X	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі: Поточні видатки	2000	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</i>	2100	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Оплата праці</i>	2110	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Заробітна плата</i>	2111	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Грошове забезпечення військовослужбовців</i>	2112	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

202200000015434481

АС "С-ЗВІТНІСТЬ"

1/1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Суддівська виборота	2113	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нарахування на оплату праці	2120	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Використання товарів і послуг	2200	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукти харчування	2230	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки на відродження	2250	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки та заходи спеціального призначення	2260	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата теплопостачання	2271	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата водопостачання та водовідведення	2272	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата електроенергії	2273	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата природного газу	2274	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2275	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата енергосервісу	2276	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	2280	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм	2281	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обслуговування боргових зобов'язань	2400	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти	2600	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2620	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти урядам іноземних держав та міжнародним організаціям	2630	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Соціальне забезпечення	2700	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виплата пенсій і допомоги	2710	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стипендії	2720	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші виплати населенню	2730	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші поточні видатки	2800	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні видатки	3000	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання основного капіталу	3100	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	3110	410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

202200000035434481

АС "Е-ЗВІТНІСТЬ"

000_73_3

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Капітальне будівництво (придбання)	3120	420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (придбання) житла	3121	430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	3122	440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт	3130	450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	3131	460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132	470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкція та реставрація	3140	480	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкція житлового фонду (приміщень)	3141	490	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	3143	510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Створення державних запасів і резервів	3150	520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання землі та нематеріальних активів	3160	530	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти	3200	540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	3210	550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів	3220	560	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти урядам іноземних держав та міжнародним організаціям	3230	570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти населенню	3240	580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	X	590	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. У місцях відсутності значень вказано "0" чи відповідно.

Керівник

Олена Барабан

Олена БАРАБАН

Головний бухгалтер

Олена Кудрявцева

Олена КУДРЯВЦЕВА

"05" жовтня 2022р.

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2022 року

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №6 "Метелик" м.Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Суми	за КАТОТТГ	21115658
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA59080270010036634
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
Забезпечення реалізації прав громадян на здобуття дошкільної освіти, задоволення потреб громадян у нагляді, догляді та оздоровленні дітей, створення умов для їх фізичного, розумового і духовного розвитку	Управління освіти і науки Сумської міської ради	51

Баланс

АКТИВ - на кінець звітного періоду відбулися зміни в залишках на рахунках :

ряд.1001 – первісна вартість збільшилась у порівнянні із залишком на початок року на суму

9665,00 грн. - придбано основні засоби на суму 17094,00грн.(засіб індивідуального захисту органів дихання, електроінструменти) , списано основні засоби на суму 7429,00грн.(м'який інвентар)

ряд.1002 – знос збільшився у порівнянні із залишком на початок року на суму 4830,00 грн.;

ряд.1000 – основні засоби збільшились у порівнянні із залишком на початок року на суму 4835,00грн. -придбано основні засоби;

ряд.1050 - запаси зменшилися у порівнянні із залишком на початок року на суму 20685,00 грн.

ряд.1140 -поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування збільшилася на суму 98,00грн.- нарахування допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності;

ряд.1150 – інша поточна дебіторська заборгованість збільшилася на суму 1866,00 грн. –

заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу;

ряд.1162 – грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів в казначействі збільшилися на суму 84662,00грн.;

ПАСИВ - станом на 01.10.2022 р.

ряд. 1400 - внесений капітал збільшився у порівнянні із залишком на початок року на суму

9665,00 грн.;

ряд. 1420 - фінансовий результат на звітну дату змінився на суму -34668,00грн.,

ряд. 1540 –поточні зобов'язання за платежами до бюджету збільшилися у порівнянні із залишком на початок року на суму 3149,00грн –утримання внесків ПДФО та військового збору із суми лікарняних;

ряд. 1545 - поточні зобов'язання за розрахунками за товари, роботи, послуги збільшилися у порівнянні із залишком на початок року на суму 8058,00 грн.(згідно постанови № 590 від 09.06.2021року);

ряд.1560 –поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці збільшилися у порівнянні із залишком на початок року на суму 7871,00грн. –нараховано лікарняні працівникам закладу.

ряд. 1575 – інші поточні зобов'язання збільшилися на суму 7365,00 грн. - кредиторська заборгованість за спеціальними видами платежів (переплата батьків за утримання дітей в дошкільному закладі.)

Форма 7м (КТКВК 0611010)

Загальний фонд :

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2022 р. відсутня;

Станом на 01.10.2022 р. має місце кредиторська заборгованість в сумі 8058,03 грн.,.

КЕКВ 2210- придбання газонокосарки в сумі 4558,03 грн.

КЕКВ 2240- за експлуатаційні послуги пов'язані з утриманням прибудинкових територій (вивезення рослинних відходів) в сумі 3500,00 грн.;

Спеціальний фонд :

Станом на 01.10.2022р. має місце поточна дебіторська заборгованість по доходам в сумі

7836,18 грн. – заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Поточна кредиторська заборгованість по доходам в сумі 49420,68 грн. – попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Форма 7м (КТКВК 0613140)

Загальний фонд:

Станом на 01.10.2022 р. дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Форма 7м (КТКВК 0617640)

Загальний фонд:

Станом на 01.10.2022 р. дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Додаток 16

«Довідка про причини виникнення простроченої кредиторської заборгованості загального фонду»

Станом на 01.10.2022 року виникла прострочена кредиторська заборгованість в сумі 4558,03 грн.

КЕКВ 2210- придбання газонокосарки в сумі 4558,03 грн.

«Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі № 7д, № 7м

«Звіт про заборгованість за бюджетними коштами», -

Станом на 01.10.2022 р.

Дебіторська заборгованість в сумі 8691,90грн.- нарахування допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності за рахунок ФССУ.

Кредиторська заборгованість -утримання внесків ПДФО та військового збору із суми лікарняних в сумі 4824,68 грн.;

нараховано лікарняні працівникам закладу в сумі 14789,14 грн.,

Додаток 2 «Звіт про фінансові результати»

Ряд. 2010-бюджетні асигнування- вилучення на суму 7494,00грн. в зв'язку з придбанням основних засобів.

Ряд. 2390- профіцит/дефіцит за звітний період змінився, не відповідає формі 1-дс рядок 1420 на суму 2171,00 (списано інші НА).

Керівник



Олена БАРАБАН

Головний бухгалтер (керівник ССП)



Олена КУДРЯВЦЕВА

" 05 " жовтня 2022р.

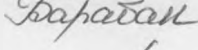

**Довідка
про причини виникнення простроченої кредиторської заборгованості
загального фонду
на 01 жовтня 2022 року**

Установа Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №6 "Метелик" м. Суми, Сумської області за ЄДРПОУ
 Територія Суми за КАТОТТГ
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальна організація (установа, заклад) за КОПФГ

КОДИ	
21115658	
UA59080270010036634	
430	

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету -
 Код та назва програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету -
 Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки
 Код та назва програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (код та назва Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів / Тимчасової класифікації видатків та кредитування для бюджетів місцевого самоврядування, які не застосовують програмно-цільового методу) 0611010 - Надання дошкільної освіти
 Періодичність кватергальна (проміжна)
 Одиниця виміру: грн. коп.

№ з/п	Пояснювальні	Кредиторська заборгованість	
		минулих періодів	поточного року
1	2	3	4
1	Асигнувань спрямовано менше, ніж визначено плановими показниками	-	-
2	Прикупівлення операцій за рішенням судових, контролюючих органів	-	-
3	Відновлення заборгованості згідно з рішеннями контролюючих та судових органів	-	-
4	Інше	-	4558,03
	Усього простроченої кредиторської заборгованості	-	4558,03

Керівник  Олена БАРАБАН
 Головний бухгалтер  Олена КУДРЯВЦЕВА
 "05" жовтня 2022р.

Додаток 20 до Порядку складання бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, звітності фондами загальнообов'язкового державного соціального і пенсійного страхування (пункт 5 розділу II)

**Довідка
про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не
відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт
про заборгованість за бюджетними
коштами»**

на 01 жовтня 2022 року

Установа	<u>Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №6 "Метелик" м.Суми, Сумської області</u>	за ЄДРПОУ
Територія	<u>Суми</u>	за КАТОТТГ
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Комунальна організація (установа, заклад)</u>	за КОПФГ

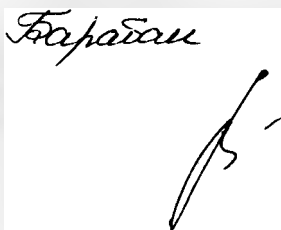
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету -
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки
Періодичність: **квартальна (проміжна)**
Одиниця виміру: **грн. коп.**

КОДИ
21115658
UA59080270010036634
430

Назва показників	Код рядка	На початок звітного року		На кінець звітного періоду (року)	
		дебет	кредит	дебет	кредит
1	2	3	4	5	6
Допомога і компенсації громадянам	010	8594,42	8594,42	8691,90	19613,82
допомога і компенсації громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	011	-	-	-	-
допомога по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах, на поховання	012	8594,42	8594,42	8691,90	19613,82
Розрахунки за операціями з внутрішньвідомчої передачі запасів	020	-	-	-	-
Розрахунки за депозитними операціями	030	-	-	-	-
з грошовими документами, матеріальними цінностями та іншими депозитними операціями	031	-	-	-	-
у залишках коштів на рахунках	032	-	-	-	-
Інша заборгованість у тому числі[1]:	040	-	-	-	-
	041	-	-	-	-
	042	-	-	-	-
	043	-	-	-	-
	044	-	-	-	-
	045	-	-	-	-
	046	-	-	-	-
	047	-	-	-	-
	048	-	-	-	-
	049	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства	050	-	X	-	X
Розрахунки за іншими операціями у тому числі[1]:	060	-	-	-	-
	061	-	-	-	-
	062	-	-	-	-
	063	-	-	-	-
	064	-	-	-	-
	065	-	-	-	-
	066	-	-	-	-
	067	-	-	-	-

	068	-	-	-	-
	069	-	-	-	-
Разом	070	8594,42	8594,42	8691,90	19613,82

Керівник



Олена БАРАБАН

Головний бухгалтер

Олена КУДРЯВЦЕВА

" 05 " жовтня 2022р.