

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2019 року

Установа

заклад "Харківське вище професійне училище сфери послуг"

за ЄДРПОУ

КОДИ

03063113

Територія

Московський

за КОАТУУ

6310137500

Організаційно-правова форма господарювання

Державна організація (установа, заклад)

за КОПФГ

425

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з

питань освіти і науки

Періодичність: квартальна

(проміжна)

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Училище є закладом освіти, яке готує спеціалістів для служби побуту, а саме перукарів, закріпників, крафців, майстрів з ремонту взуття, ювелірів-закріпників, манікюрників, візажистів, адміністраторів.	Підпорядковано управлінню освіти адміністрації Московського району Харківської міської ради.	Середньорічна чисельність працівників 110 чоловік.

На I півріччя 2019 року по загальному фонду училищу затверджено план асигнувань у сумі 7612419 грн. На рахунок отримано фінансування у сумі 7611554,82 грн. Касові видатки складають 7611554,52 грн. Залишок на рахунку для виплати субвенції станом на 1.07.2019 р складає 0,30 грн. Заборгованість по заробітній платі та стипендії відсутня. Кредиторська заборгованість по іншим видаткам по загальному Фонду станом на 01.07.2019 р відсутня. Кредиторська заборгованість, яка утворилась станом на 01.01.2019 р в зв'язку з недофінансуванням видатків грудня 2018 року, погашена у повному обсязі.

На 01.07.2019 дебіторська заборгованість по доходах спеціального фонду 15005,13 грн, а саме навчання 10805,00 грн, проживання 27,55 грн, оренда 4172,58 грн. Кредиторська заборгованість по доходах складає 5295,61 грн, а саме навчання 4869,00 грн, проживання 426,61 грн. Станом на 01.01.2019 дебіторська заборгованість по видатках по спеціальному фонду складала 9901,53 грн - передплата періодичних видань, на 01.07.2019 заборгованість за передплату періодичних видань на I півріччя 2019 року відсутня, що відображено у рядку 1200 Балансу та у додатку 23 "Довідка про дебіторську заборгованість за видатками спеціального фонду.

Дебіторська та кредиторська заборгованість з виплат по тимчасовій непрацездатності у сумі 41772,75 грн відображена у додатку 26 "Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість по операціям, які не відображаються у формі 7д, 7м "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами" у р.012 на кінець періоду по дебіту та кредиту в зв'язку з тим що кошти не отримано від фонду соціального страхування та не виплачено.

Також у додатку 26 у рядку 61 по дебіту та кредиту відображено залишок коштів станом на 1.07.2019 р на рахунку з електронного адміністрування ПДВ у сумі 0,00 грн, що підтверджено витягом з електронного реєстру станом на звітну дату.

За звітний період придбано капітальних інвестицій на суму 90495,12 грн, а саме : по 01 фонду 6147,72 грн (КЕКВ 2210), по 02 фонду 72883,00 (КЕКВ 2210), по 03 фонду – 11464,40 грн,(за кошти КЕКВ 2210 10719,40, КЕКВ 3110 745,00).

Введено в експлуатацію на суму 48984,56 грн – 01 фонд 10849,66 грн, 02 фонд 18561,00 грн, 03 фонд 19573,90 грн.

Списання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, придбаних за кошти місцевого бюджету, протягом першого півріччя 2019 року не було.

На виконання листа Департаменту науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації з метою консолідації Міністерством освіти і науки зведеної фінансової звітності та в зв'язку з тим що відповідно до пунктів 8, 37 статті 71 Закону України "Про державний бюджет України на 2007 рік" та наказу Міністерства освіти і науки України від 31.01.2007 № 67 училище переведено на фінансування з місцевого бюджету, а майно залишається на балансі Державного бюджету, фінансова звітність за I півріччя 2019 року (1 дс Баланс, форма 2дс «Звіт про фінансові результати», та Пояснювальна записка) подаються із застосуванням автоматизованої системи подання звітності окремо за коштами державного (в частині необоротних активів на звітну дату, придбаних за рахунок коштів державного бюджету) та місцевого бюджетів. Так із форми 1дс Баланс місцевого бюджету перенесено залишки остатків майна на державний бюджет за винятком капітальних інвестицій починаючи з 2018 року. По місцевому бюджету залишки майна на звітну дату складаються із придбаних та введених в експлуатацію капітальних інвестицій 2018 року та I півріччя 2019 року



Додатки №№ 4, 5, 6, 8, 15, 16, 17, 19, 20, 22, 23 з.ф., 24, не заповнюються в зв'язку з відсутністю даних для заповнення.

Керівник

Матвійчук ЛІ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Боярко СГ

" 10 " липня 2019р.



Довідка
про дебіторську заборгованість за видатками
на 01 липня 2019 року

Установа

*Державний професійно-технічний навчальний заклад "Харківське вище професійне училище
сфери послуг"*

за ЄДРПОУ

КОДИ

03063113

Територія

Московський

за КОАТУУ

6310137500

Організаційно-правова форма господарювання

Державна організація (установа, заклад)

за КОПФГ

425

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.**

Форма складена: за загальним, спеціальним фондом (потрібне підкреслити).

Коди програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету або програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	КЕКВ	Дебіторська заборгованість на початок звітного року		Дебіторська заборгованість з простроченим строком позовної давності, що настав протягом звітного року	Списана дебіторська заборгованість протягом звітного року	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду (року)			
		усього	з неї			усього	до одного місяця	прострочена	
			строк позовної давності якої минув					усього	з неї
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0611110	2210	9 901,53	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
РАЗОМ		9 901,53	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Матвійчук ЛІ

Головний бухгалтер

Боярко СГ

" 09 " липня 2019р.



Довідка
про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не
відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт
про заборгованість за бюджетними
коштами»
на 01 липня 2019 року

Установа

заклад "Харківське вище професійне училище сфери
послуг"

за ЄДРПОУ

Територія

Московський

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма
господарювання

Державна організація (установа, заклад)

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)

КОДИ
03063113
6310137500
425

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	20 720,31	20 720,31	41 772,75	41 772,75
допомога і компенсації громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	011	-	-	-	-
допомога по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах, на поховання	012	20 720,31	20 720,31	41 772,75	41 772,75
Розрахунки за операціями з внутрішньої 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	040	-	-	-	-
у тому числі[1]:	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	060	-	-	-	-
у тому числі[1]:	061	-	-	-	-

	062	-	-	-	-
	063	-	-	-	-
	064	-	-	-	-
	065	-	-	-	-
	066	-	-	-	-
	067	-	-	-	-
	068	-	-	-	-
	069	-	-	-	-
Разом	070	20 720,31	20 720,31	41 772,75	41 772,75

Керівник

Матвійчук ЛІ

Головний бухгалтер

Боярко СГ

" 09 " липня 2019р.

