

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2023 рік

Установа Київська державна академія декоративно-прикладного мистецтва і дизайну імені Михайла Бойчука за СДРПОУ

Територія Печерський за КАТОТГГ

Організаційно-правова форма господарювання Державна організація (установа, заклад) за КОПФГ

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету **380 - Міністерство культури та інформаційної політики України**

Періодичність: річна

КОДИ
21598958
UA80000000000624772
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Київська державна академія декоративно-прикладного мистецтва і дизайну імені Михайла Бойчука є бюджетною установою, яка входить до системи Міністерства культури та інформаційної політики України. СДРПОУ 21598958. Діяльність АКАДЕМІЇ регламентується Статутом, затвердженим наказом Міністерства культури та інформаційної політики України. Місце знаходження: Академія знаходиться в Печерському районі м. Києва за адресою: 01103, Київ, вул. Михайла Бойчука, 32	Підпорядкованість: Міністерство культури та інформаційної політики України.	Середня чисельність КДАДПМД ім. М. Бойчука МКПУ – 213 чел.

У звітному періоді виплата заробітної плати працівникам Академії здійснювалась згідно зі штатним розписом у межах бюджетних призначень по КЕКВ 2111 "Заробітна плата"

В Київській державній академії декоративно-прикладного мистецтва і дизайну імені М.Бойчука Міністерства культури та інформаційної політики України застосовується меморіально-ордерна форма ведення бухгалтерського обліку.

Заробітна плата виплачується відповідно до чинного законодавства.

Кредиторська заборгованість з виплати заробітної плати відсутня.

Пояснення до форми № 1-дс «Баланс»

У рядку 1001 Балансу «Первісна вартість основних засобів» в порівнянні з 2022р збільшилась в зв'язку з покупкою сервера та інтерактивної дошки та на кінець 2023 року та становить – 10 327 047 грн

202200000031794417 АС "Є-ЗВІТНІСТЬ" ст. 1 з 4

У рядку 1021 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість інвестиційної нерухомості на кінець звітного періоду 18880,00 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона не змінилася.

У рядку 1050 Балансу «Запаси» відображені матеріали, які рахуються за підзвітними особами на суму 117 175 грн

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1125 "поточна дебіторська заборгованість за розрахунками за товари роботи послуги" графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 1 971 808 грн., в тому числі:

- нарахована та невідшкодована плата за гуртожиток –252 756,09 грн. (заборгованість відображена в формі №7 д по спеціальному фонду у рядку "Доходи");

- нарахована та невідшкодована плата за навчання – 1 719 051,91 грн. (заборгованість відображена в формі №7 д по спеціальному фонду у рядку "Доходи");

У рядку 1162 Балансу «Грошові кошти та їх еквіваленти в казначействі» на звітну дату склали 137 875,00 грн.

У рядку 1200 Балансу «Витрати майбутніх періодів» заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

Заборгованість по заробітній платі станом на 01.01.2024 року відсутня.

У рядку 1545 "поточні зобов'язання за розрахунками за товари роботи послуги" становить 3784 грн – поточна заборгованість за навчання.

У рядку 1575 "інші поточні зобов'язання" графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 276490 грн., в тому числі:

- кредиторська заборгованість по розрахунках за проведення поточного ремонту термін якої ще не настав – 98 216 грн. та оплата за перетікання електроенергії 178 274 грн (заборгованість відображена в дод. №20 по спеціальному фонду);



Відповідність між рядком Балансу 1400 «Внесений капітал» складається;

Рядок 1400 на кінець звітного періоду – 2 680 232грн

Рядок 1410 на кінець звітного періоду - 227 501 грн

У графі 4 рядку 1420 «Фінансовий результат» пасиву Балансу (форма 1 –де) відображено фінансовий результат виконання кошторису станом на кінець звітного періоду дефіцит у сумі -19 145 грн.) який складається -накопиченого результату минулого періоду + 2 121 585,00 грн , фінансового результату(дефіциту) – 2 140 730 грн звітного періоду

Пояснення до форми № 2-дс «Звіт про фінансові результати»

Надійшлокоштів за звітний період, за послуги, щонадаються установою згідно з їх основною діяльністю

У рядку 2010 (Ф-4-1Д) бюджетні асигнування (+31 099 621,47 грн)

У рядку 2020 «Доходи від надання послуг (виконанняробіт)» відображено суму доходів, яку установа одержала на 01.01.2024 року за надання послуг:

(ф 4-1д) рядок 020 за спец.фондом послуги (+ 10 416 068) грн.

(ф 4-1д) рядок 030 за спец.фондом дод.госп.послуги (+ 2 693 539) грн..

Від оренди майна (ф 4-1д) рядок 040 (+ 59 247 грн.)

Від благодійних внесків(ф 4-2д) рядок 020 (+) 0,00 грн

ДТ заборгованість на початок року(ф.1дс) р.1125 (-) 1763061 грн.

ДТ заборгованість на кінець року (ф.1дс) р.1125 (+) 1 971 808 грн.

КТ заборгованість на початок року (ф.1дс) р.1545 (+) 7377,00грн.

КТ заборгованість на кінець року(ф.1дс) р.1555 (-) 3784,34 грн.

Всього: + 13 380 393грн.

У рядку 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» : - 19 559 453 грн

24 341 215 грн - витрати на субрахунку 8111

4 857 423 грн - витрати на субрахунку 8112

2 908 111 грн - витрати на субрахунку 8113

У рядку 2220 «Витрати на виготовленняпродукції (надання послуг, виконанняробіт)» :

9 003 378 грн. – витрати на субрахунку 8111;

2 081 753 грн. – витрати на субрахунку 8112;

3 325 608 грн. – витрати на субрахунку 8113;

103 256 грн. - витрати на субрахунку 8115;

46 620 744 грн. – Всього.

Рядок 2380 відповідає всімрахункам 8 класу по книзі «Журнал-головна»:

46 620 744 грн. – Всього.

Рядки 2500 по програмі Освіта відображено видатків на суму 46 620 744 грн.

Рядок 2890 відповідає:

46 620 744 грн. – всього витрати (рядок 2380);

46 620 744,00грн. – Всього.

Форма 3-дс Звіт про рух грошових коштів

Рядок 3000 надходження від бюджетних асигнувань- 31 099 621грн

Рядок 3005 надходження від наданихпослуг (виконанихробіт) – 13 321 146 грн

Рядок 3015 Надходження від оренди (ряд.40 ф 4-Д1) – 59 247грн

Рядок 3090 Інші надходження благодійні внески – грн ;

Рядок 3095 Усього ; 44480014грн.

Рядок 3100 витрати на виконання бюджетних програм – 31 099 621грн

Рядок 3110 витрати на надання послуг,викон.робіт – 15 521 123 грн

Рядок 3180 витрати інші – 251 540 грн

Усього витрат - 48 832 284 грн

Рядок 3195 Чистий рух грошових коштів – 2 352 270грн

Рядок 3400 чистий рух за звітнийперіод – 2,352 270грн

Рядок 3405 залишок коштів на початок року – 2 490 145 грн

Рядок 3425 залишоккоштів на кінець року – 137 875грн

Форма №4-дс «Звіт про власнийкапітал»

Рядок 4310 гр.9 Залишок на кінець року - 2 888 588 грн, що відповідає формі 1-дс рядок 1495

Ректор

Олена Осадча



Головний бухгалтер

Валентина Фещенко

Керівник

Олена ОСАДЧА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Валентина ФЕЩЕНКО

" 10 " січня 2024р.

