

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2018 рік

Установа комунальний заклад «Березівський навчально-реабілітаційний центр» Житомирської обласної ради  
за ЄДРПОУ

Територія 12411, Житомирський район, с. Березівка, вул. Бушуєва, 6  
за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання комунальна 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  
06 Управління освіти і науки Житомирської обласної ради

Коди

20412791

1822080301

430

Періодичність: квартальна, річна.

Короткий опис основної діяльності установи	Назва органу управління, у віданні якого належить установа	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
Комунальний заклад «Березівський навчально-реабілітаційний центр» Житомирської обласної ради, знаходиться за адресою : Житомирська область, Житомирський район, с. Березівка, вул. Бушуєва, 6. Станом на 01.01.2019 року в установі навчається, знаходиться на утриманні 142 дітей.	Перебуває у віданні управління освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації	Середня чисельність працівників на звітний період складає 140 чоловік	

Форма ведення бухгалтерського обліку – меморіально-ордерна. Протягом звітного періоду отримано асигнування загального фонду на суму 18572494,51 грн.(КФК 0611070 (ф.№2д,№2м)). Проведено касових видатків по загальному фонду на суму 18572494,51 грн. .

Форма №4-1д, №4-1м КПК 0611070

код рядка 030 – надійшло коштів 10903,87 грн. (гужові послуги – 2180,00 грн., харчові відходи – 1580,00 грн., ганчір'я – 140,87грн., сіно – 4500,00 грн., макулатура – 314,00грн., тара - 2189,00грн..)

Форма №4-2д, №4-2м КПК 0611070

код рядка 020 – надійшло коштів 238115,30 грн. (продукти харчування – 9211,00 грн., миючі, чистячі засоби – 5990,82 грн., засоби гігієни – 3659,25 грн., пральний порошок, мило – 7369,53 грн., госп.товари – 4253,00 грн., вапно – 800,00 грн., медикаменти – 5273,00 грн., підручники – 65714,40 грн., ел.бойлер 2 шт.– 8327,94 грн., проектор – 5900,00грн., іграшки – 2164,03 грн., б/в пральна машина – 857,63 грн., бензин – 973,36 грн., картриджі – 1350,00 грн., зонди логопедичні – 2240,00грн., фарби, лаки – 10245,98грн., шпалери – 5798,00 грн., матеріали для ремонту – 4390,78грн., ігрові набори Лего – 615,28грн., меблі дитячі – 13710,00 грн., телевізор 2 шт. – 13606,00 грн., рюкзаки – 735,70 грн., принтер – 5855,00 грн., різдвяні подарунки – 51538,78 грн., канц. товари – 7535,82 грн. )

Нараховано амортизацію на інші необоротні активи в сумі – 287994 грн.

- за загальним фондом – в сумі 225524 грн.

- за спеціальним фондом – 62470 грн.



Додаток 2 форма №2-дс –  
рядок 2010 - відображено дохід – 18 534 146 грн. за вилученням асигнувань в сумі витрат, що включені до первісної вартості отриманих необоротних активів – 370 018 грн.  
рядок 2130 - відображено дохід – 124 810 грн. за вилученням асигнувань в сумі витрат, що включені до первісної вартості отриманих необоротних активів – 113 305 грн.

Додаток 1 форма №1-дс –  
актив балансу рядок 1001 – відображено надходження необоротних активів в сумі – 483323 грн. та вибуття в сумі – 84260 грн. ;  
пасив балансу рядок 1400 – відображено зміни в капіталі на суму надходження необоротних активів – 483323 грн. та вибуття необоротних активів на суму – 84260 грн.

Додаток 4 форма №4-дс –  
рядок 4290 – відображено вартість отриманих необоротних активів на суму 483323 грн. та вартість списаних основних засобів, необоротних активів в сумі 84260 грн. (399063 грн.)  
- на суму списання збільшено фінансовий результат - 84260 грн.

Додаток 1 «Баланс»  
рядок 1150 – Дт заборгованість з виплати допомоги по тимчасовій непрацездатності - 20988 грн.  
рядок 1560 – Кт заборгованість з виплати працівникам по тимчасовій непрацездатності в сумі – 16895 грн.,  
рядок 1540 – Кт заборгованість зі сплати ПДФО, військового збору з виплат по тимчасовій непрацездатності в сумі 4093 грн.

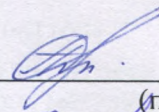
Додаток 27 рядок 01Д- відображено Дт та Кт заборгованість з виплати допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 20987,65 грн.;

На позабалансових рахунках відображено :

списану дебіторську заборгованість перед ПВТМТ «Аріадна», що виникла у січні 2001 року (5000,00 грн.) та списану дебіторську заборгованість перед «Магазином наочних посібників» згідно листа Державного казначейства від 27.12.07р. № 08.2-10/7152, листа головного фінансового управління від 29.03.07р. №31-28/219 та наказу управління освіти та науки Житомирської обласної державної адміністрації від 27.12.07р. №418 (73300,00грн);  
активи від фонду зайнятості в сумі 19040,00 грн.

Проведено інвентаризацію матеріальних цінностей з 01.10.2018 по 01.11.2018 відповідно наказу КЗ «Березівський навчально-реабілітаційний центр» № 173 від 01.10.2018 року, лишки та недостачі не виявлено.

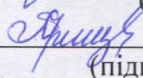
Керівник

  
(підпис)

С.А.Тарасюк

(ініціали і прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

О.М.Прищєпа

(ініціали і прізвище)

“ 09 ” січня 2019 року



Додаток 12  
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 підтвердження залишків коштів загального та спеціального фондів державного або місцевих бюджетів на реєстраційних (спеціальних реєстраційних) рахунках станом на 1 січня 2019 р.**

комунальний заклад "Березівський навчально-реабілітаційний центр" Житомирської обласної ради  
(найменування установи-клієнта)

Управління Державної казначейської служби України у Слов'янському районі Луганської області  
(найменування органу Державної казначейської служби України)

Станом на 1 січня 2019 р. залишки коштів на наших реєстраційних рахунках, зазначені у виписках з рахунків, становлять:

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами загального фонду місцевого бюджету

35410026031961 ✓

(номер та назва рахунку)

0,00

(цифрами)

Нуль гривень 00 копійок

(словами)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами загального фонду місцевого бюджету

35414026231961 ✓

(номер та назва рахунку)

0,00

(цифрами)

Нуль гривень 00 копійок

(словами)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами загального фонду місцевого бюджету

35416026831961 ✓

(номер та назва рахунку)

0,00

(цифрами)

Нуль гривень 00 копійок

(словами)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами спеціального фонду місцевого бюджету

35422126231961

(номер та назва рахунку)

0,00

(цифрами)

Нуль гривень 00 копійок

(словами)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами спеціального фонду місцевого бюджету

35424126831961 ✓

(номер та назва рахунку)

0,00

(цифрами)

Нуль гривень 00 копійок

(словами)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами спеціального фонду місцевого бюджету

35428126031961 ✓

(номер та назва рахунку)

0,00

(цифрами)

Нуль гривень 00 копійок

(словами)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами спеціального фонду місцевого бюджету

35422326031961 ✓

(номер та назва рахунку)

3102,58

(цифрами)

Три тисячі сто дві гривні 58 копійок

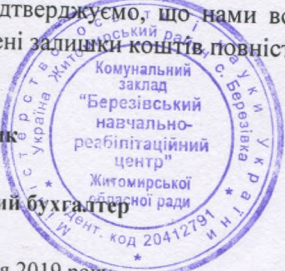
(словами)

Підтверджуємо, що нами всі записи за виписками перевірені і встановлено, що вони зроблені правильно і зазначені залишки коштів повністю відповідають залишкам, наведеним у нашому бухгалтерському обліку.

М.П.

Керівник

Головний бухгалтер



*(Signature)*  
(підпис)  
*(Signature)*  
(підпис)

С.А.Тарасюк

(ініціали, прізвище)

О.М.Прищепя

(ініціали, прізвище)

"09" січня 2019 року

Відмітка про звірку залишків:

Справжнє підтвердження залишків з рахунками клієнта і зразками підписів звірено та розбіжностей не виявлено.

"09" січня 2019 року

Штамп казначачя

(підпис)



**Довідка**  
**про підтвердження залишків коштів загального та спеціального фондів державного або місцевих бюджетів на реєстраційних (спеціальних реєстраційних) рахунках станом на 1 січня 2019 р.**

комунальний заклад "Березівський навчально-реабілітаційний центр" Житомирської обласної ради

(найменування установи-клієнта)

Управління Державної казначейської служби України у Слов'яносербському районі Луганської області

(найменування органу Державної казначейської служби України)

Станом на 1 січня 2019 р. залишки коштів на наших реєстраційних рахунках, зазначені у виписках з рахунків, становлять:

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №  
реєстраційні рахунки розпорядників за коштами спеціального фонду  
місцевого бюджету

20364,16

(цифрами)

*Двадцять тисяч триста шістьдесят чотири гривні 16 копійок*

(словами)

35425226031961 ✓

(номер та назва рахунку)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №

(цифрами)

(словами)

(номер та назва рахунку)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №

(цифрами)

(словами)

(номер та назва рахунку)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №

(цифрами)

(словами)

(номер та назва рахунку)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №

(цифрами)

(словами)

(номер та назва рахунку)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №

(цифрами)

(словами)

(номер та назва рахунку)

на реєстраційному (спеціальному реєстраційному) рахунку №

(цифрами)

(словами)

(номер та назва рахунку)

Підтверджуємо, що нами всі записи за виписками перевірені і встановлено, що вони зроблені правильно і зазначені залишки коштів повністю відповідають залишкам, наведеним у нашому бухгалтерському обліку.

М.П.

Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

С.А.Тарасюк

(ініціали, прізвище)

О.М.Прищепа

(ініціали, прізвище)

"09"січня 2019 року

Відмітка про звірку залишків:

Справжнє підтвердження залишків з рахунками клієнта і зразками підписів звірено та розбіжностей не виявлено.

"09"січня 2019 року

Штамп казначея

(підпис)



**Довідка**  
**про підтвердження залишків коштів на інших рахунках**  
**клієнтів Державної казначейської служби України**  
**станом на 1 січня 2019 р.**

комунальний заклад "Березівський навчально-  
реабілітаційний центр" Житомирської обласної ради  
(найменування установи-клієнта)

Управління Державної казначейської служби України у  
Слов'яносербському районі Луганської області  
(найменування органу Державної казначейської служби України)

Станом на 1 січня 2019 р. залишки коштів на наших рахунках, зазначені у виписках, становлять:

на рахунку № 37110320007319 інші рахунки клієнтів Казначейства України  
(номер та назва рахунку)

(цифрами)

(словами)

на рахунку № \_\_\_\_\_

(номер та назва рахунку)

(цифрами)

(словами)

на рахунку № \_\_\_\_\_

(номер та назва рахунку)

(цифрами)

(словами)

на рахунку № \_\_\_\_\_

(номер та назва рахунку)

(цифрами)

(словами)

на рахунку № \_\_\_\_\_

(номер та назва рахунку)

(цифрами)

(словами)

на рахунку № \_\_\_\_\_

(номер та назва рахунку)

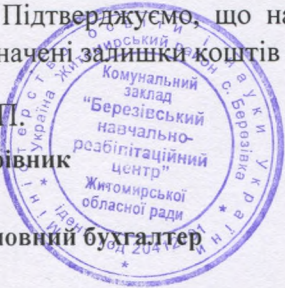
(цифрами)

(словами)

Підтверджуємо, що нами всі записи за виписками перевірені і встановлено, що вони зроблені правильно і зазначені залишки коштів повністю відповідають залишкам, наведеним у нашому бухгалтерському обліку.

М.П.  
Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

С.А.Тарасюк

(ініціали, прізвище)

О.М.Прищепя

(ініціали, прізвище)

"09"січня 2019 року

Відмітка про звірку залишків<sup>1</sup>:

Справжнє підтвердження залишків з рахунками клієнта і зразками підписів звірено та розбіжностей не виявлено

"09"січня 2019 року

Штамп казначея

(підпис)

<sup>1</sup> Відмітка про звірку залишку коштів на рахунках у системі електронного адміністрування податку на додану вартість не ставиться.



Додаток 14  
до Порядку складання бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, звітності фондами загальнообов'язкового державного соціального і пенсійного страхування  
(пункт 5 розділу II)

**Реєстр**  
**про залишки коштів загального та спеціального фондів державного (місцевого) бюджету на реєстраційних (спеціальних реєстраційних), інших рахунках, відкритих в органах Державної казначейської служби України, та поточних рахунках, відкритих в установах банків, станом на 1 січня 2019 р.**

**Установа: комунальний заклад "Березівський навчально-реабілітаційний центр" Житомирської обласної ради**

Періодичність: річна

Одиниця виміру: грн коп

№ з/п	Номер реєстраційного (спеціального реєстраційного), іншого та поточного рахунку	Найменування органу Державної казначейської служби України, установи банку	Сума залишку коштів
1	2	3	4
1	35410026031961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
2	35414026231961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
3	35416026831961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
4	35422126231961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
5	35424126831961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
6	35428126031961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
7	35422326031961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	3102,58
8	35425226031961	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	20364,16
9	37110320007319	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	-
Усього			23466,74

Керівник

  
(підпис)

(ініціали, прізвище)

С.А.Тарасюк

Головний бухгалтер

  
(підпис)

(ініціали, прізвище)

О.М.Прищєпа

"09"січня 2019 року



**Довідка**  
**про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі**  
**№ 7д, № 7м "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами",**  
**на 1 січня 2019 р.**

Установа	комунальний заклад "Березівський навчально-реабілітаційний центр" Житомирської обласної ради	за ЄДРПОУ	20412791
Територія	12411, Житомирський район, с.Березівка, вул. Бушусьва, 6	за КОАТУУ	18822080301
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	430

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету 0

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 06 *Управління освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації*

Періодичність: квартальна, річна  
Одиниця виміру: грн, коп.

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	-	-	20 987,65	20 987,65
допомога і компенсації громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	011	-	-	-	-
допомога по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах, на поховання	012	-	-	20 987,65	20 987,65
Розрахунки за операціями з внутрівідомчої 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 <sup>1</sup> :					
	041	-	-	-	-
	042	-	-	-	-
	043	-	-	-	-
	044	-	-	-	-
	045	-	-	-	-
	046	-	-	-	-
	047	-	-	-	-
	048	-	-	-	-
	049	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства	050	-	-	-	-
Розрахунки за іншими операціями	060	-	-	-	-
у тому числі <sup>1</sup> :					
	061	-	-	-	-
	062	-	-	-	-
	063	-	-	-	-
	064	-	-	-	-
	065	-	-	-	-
	066	-	-	-	-
	067	-	-	-	-
	068	-	-	-	-
	069	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>070</b>	-	-	20 987,65	20 987,65

<sup>1</sup> Перелік показників визначається головним розпорядником бюджетних коштів.

Керівник \_\_\_\_\_  
(підпис)  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_  
(підпис)  
"09" січня 2019 року

С.А.Тарасюк \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)  
О.М.Прищепа \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)