

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2025 року

Установа	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Вінниця	за КАТОТТГ	20096893
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
Основною діяльністю КЗ «ВЛ № 21» є надання освітніх послуг.	Департамент освіти Вінницької міської ради	65

Станом на 1 квітня 2025 року:

- відсутня дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду;
- відсутня кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду.

Прострочена дебіторська і кредиторська заборгованість та вжиті заходи щодо її стягнення - відсутня. Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110,2270 відсутня.

Станом на 01 квітня 2025 року відсутня кредиторська та дебіторська 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». Прострочена кредиторська заборгованість та підстави для її зменшення (списання у зв'язку із закінченням строку позовної давності; за рішенням суду тощо) (у річній бюджетній звітності) – відсутня.

Зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань або перевищення повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не реєструвались.

Інформація про дебіторську та кредиторську заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались, відомості щодо відображення цієї заборгованості за бюджетними програмами звітного року та причини, з яких це відображення не проведене – відсутні.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611021 загального фонду 2 121 465,00 грн., касових видатків 2 121 457,37 грн., наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 7,63 грн., у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж фінансування.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611031 загального фонду 3 056 497,00 грн., касових видатків 3 056 491,89 грн., наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 5,11 грн., у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж фінансування.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611200 загального фонду 14 562,00 грн., касових видатків 0,00 грн., наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 14 562,00 грн., у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж фінансування.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611600 загального фонду 302 398,00 грн., касових видатків 271 420,81 грн., наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 30 977,19 грн., у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж фінансування.

Протоколу про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства, та порушення бюджетного законодавства, що б стало підставою для складання такого протоколу немає.

Понадпланових надходжень немає. Невиявлені лишки та нестачі.

Відсутні ліквідовані, приєднані, створені структурні одиниці. Поточних рахунків, підстав їх наявності в установах банків із зазначенням залишків на цих рахунках та виду коштів немає. Рахунку у системі електронного адміністрування податку на додану вартість немає.

Розшифровка статей балансу:

Рядок 1001 - первісна вартість ОЗ та ІНМА складає 28 159 053,00 (на початок періоду 28 194 855,00 грн. + надходження 71 689,00 – списання 107 491,00)

Рядок 1002 – знос ОЗ та ІНМА складає 3 670 491,00 грн. (3 703 557,00 грн. знос ОЗ та ІНМА станом на



01.01.25 р. + нарахована сума амортизації ІНМА 74 425,00 грн. – сума повної нарахованої амортизації при списанні 107 491,00)

Рядок 1030 - підвіз підручників 475,00 грн, які будуть додані до вартості підручників після оприбуткування самих підручників та кредиторська заборгованість по основних засобах, які будуть введенні в експлуатацію після ліквідації заборгованості.

Рядок 1050 – запаси складають 476 545,00 грн. (на початок періоду 509 178,00 - списані запаси на суму 47 161,00 грн + отримані в сумі 14 528,00 грн)

Рядок 1145 – дебіторська заборгованість по внутрішній передачі запасів

Рядок 1162 – 86 888,00 грн залишки на реєстраційних рахунках

Рядок 1410 - дооцінка земельної ділянки відповідно до нової нормативно-грошової оцінки

Рядок 1420 - сума рахунків 5511/5512 - -2 613 829,00 грн. (на початок періоду – - 2 683 679 збільшився відповідно до фінансового результату за рахунок дефіциту за І квартал 2025 рік в сумі 37 641,00 грн. (ф.№2-ДС) та збільшився за рахунок списання на суму 107 491,00 грн.)

Рядок 1450 – 475,00 грн залишок невикористаного цільового фінансування.

Форма №2-ДС:

Рядок 2010 – 5 619 302,00 грн - загальна сума асигнування по загальному фонду форми №2м за КПКВК 0611021, 0611031, 0611200, 0611600, 0611200.

Рядок 2020 - доходи, отримані від реалізації наданих послуг у сумі 53 999,00 грн..

Рядок 2130 – 33 425,00 грн - ф. 4-2 кошти, які отримані як благодійна допомога.

Рядок 2210 – витрати в сумі 5 695 727,00 грн, що складаються з суми фактичних витрат по загальному фонду 5 492 082,00 грн. (0611021, 0611031, 0611600) та з суми фактичних витрат по спеціальному фонду (0611403) 129 220,00 та з суми нарахованої амортизації по загальному фонду та по формі 4-2 (74 425,00 грн)

Рядок 2220 – витрати в сумі 48 640,00 грн., що складаються з суми фактичних витрат.

В додатку №19 “Довідка про надходження та використання окремих власних надходжень , отриманих в натуральній формі” КПКВК 0611021 та в додатку 3 “Звіт про надходження і використання надходжень, отриманих за іншими джерелами власних надходжень” (форма №4-2м) КПКВК 0611021 зафіксована розбіжність між надходженнями та видатками за звітний період на суму 95,30 грн - надходження від ДНУ “Інститут модернізації змісту освіти” та розбіжність на суму 8007,00 - підручники, тираж яких оплачений МОНУ.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Андрій КОСМИНА

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

Юлія СЕРГІЄНКО

" 10 " квітня 2025р.



Установа Територія Організаційно-правова форма господарювання Орган державного управління Вид економічної діяльності Одиниця виміру: грн Періодичність: проміжна	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	Вінниця	за ЄДРПОУ	2025	04	01
	Комунальна організація (установа, заклад)	за КАТОТТГ	20096893		
	Міністерство освіти і науки України	за КОПФГ	UA05020030010063857		
	Загальна середня освіта	за КОДУ	430		
		за КВЕД	11085		
			85.31		

БАЛАНС
на 01 квітня 2025 року

Форма №1-дс

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. НЕФІНАНСОВІ АКТИВИ			
Основні засоби:	1000	24491298	24488562
первісна вартість	1001	28194855	28159053
знос	1002	3703557	3670491
Інвестиційна нерухомість:	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Нематеріальні активи:	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1030	475	475
Довгострокові біологічні активи:	1040	-	-
первісна вартість	1041	-	-
накопичена амортизація	1042	-	-
Запаси	1050	509178	476545
Виробництво	1060	-	-
Поточні біологічні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	25000951	24965582
II. ФІНАНСОВІ АКТИВИ			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1100	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції, у тому числі:	1110	-	-
цінні папери, крім акцій	1111	-	-
акції та інші форми участі в капіталі	1112	-	-
Поточна дебіторська заборгованість:			
за розрахунками з бюджетом	1120	-	-
за розрахунками за товари, роботи, послуги	1125	-	-
за наданими кредитами	1130	-	-
за виданими авансами	1135	-	-
за розрахунками із соціального страхування	1140	-	-



за внутрішніми розрахунками	1145	33858	33467
інша поточна дебіторська заборгованість	1150	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1155	-	-
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у:</i>			
<i>національній валюті, у тому числі в:</i>	1160	50505	86888
<i>касі</i>	1161	-	-
<i>казначействі</i>	1162	50505	86888
<i>установах банків</i>	1163	-	-
<i>дорозі</i>	1164	-	-
<i>іноземній валюті</i>	1165	-	-
<i>Кошти бюджетів та інших клієнтів на:</i>			
<i>єдиному казначейському рахунку</i>	1170	-	-
<i>рахунках в установах банків, у тому числі в:</i>	1175	-	-
<i>національній валюті</i>	1176	-	-
<i>іноземній валюті</i>	1177	-	-
Інші фінансові активи	1180	-	-
Усього за розділом II	1195	84363	120355
III. ВИТРАТИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ	1200	-	-
БАЛАНС	1300	25085314	25085937

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ			
Внесений капітал	1400	17931645	17862418
Капітал у дооцінках	1410	9836873	9836873
Фінансовий результат	1420	-2683679	-2613829
Капітал у підприємствах	1430	-	-
Резерви	1440	-	-
Цільове фінансування	1450	475	475
Усього за розділом I	1495	25085314	25085937
II. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
<i>Довгострокові зобов'язання:</i>			
за цінними паперами	1500	-	-
за кредитами	1510	-	-
інші довгострокові зобов'язання	1520	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1530	-	-
<i>Поточні зобов'язання:</i>			
за платежами до бюджету	1540	-	-
за розрахунками за товари, роботи, послуги	1545	-	-
за кредитами	1550	-	-
за одержаними авансами	1555	-	-
за розрахунками з оплати праці	1560	-	-
за розрахунками із соціального страхування	1565	-	-
за внутрішніми розрахунками	1570	-	-
інші поточні зобов'язання, з них:	1575	-	-
за цінними паперами	1576	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	1600	-	-
IV. ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ	1700	-	-



БАЛАНС	1800	25085314	25085937
---------------	-------------	----------	----------

Керівник (посадова особа)

Андрій КОСМИНА

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

Юлія СЕРГІЄНКО



			КОДИ		
			2025	04	01
Установа	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	за ЄДРПОУ	20096893		
Територія	Вінниця	за КАТОТТГ	UA05020030010063857		
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	430		
Орган державного управління	Міністерство освіти і науки України	за КОДУ	11085		
Вид економічної діяльності	Загальна середня освіта	за КВЕД	85.31		
Одиниця виміру: грн					
Періодичність: проміжна					

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за I квартал 2025 року

Форма №2-дс

I. ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ ДІЯЛЬНОСТІ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
ДОХОДИ			
<i>Доходи від обмінних операцій</i>		-	-
Бюджетні асигнування	2010	5619302	4655772
Доходи від надання послуг (виконання робіт)	2020	53999	42660
Доходи від продажу активів	2030	-	-
Фінансові доходи	2040	-	-
Інші доходи від обмінних операцій	2050	-	-
Усього доходів від обмінних операцій	2080	5673301	4698432
<i>Доходи від необмінних операцій</i>			
Податкові надходження	2090	-	-
Неподаткові надходження	2100	-	-
Трансферти	2110	-	-
Надходження до державних цільових фондів	2120	-	-
Інші доходи від необмінних операцій	2130	33425	30320
Усього доходів від необмінних операцій	2170	33425	30320
Усього доходів	2200	5706726	4728752
ВИТРАТИ			
<i>Витрати за обмінними операціями</i>		-	-
Витрати на виконання бюджетних програм	2210	5695727	4660136
Витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт)	2220	48640	33351
Витрати з продажу активів	2230	-	-
Фінансові витрати	2240	-	-
Інші витрати за обмінними операціями	2250	-	-
Усього витрат за обмінними операціями	2290	5744367	4693487
<i>Витрати за необмінними операціями</i>			



Трансферти	2300	-	-
Інші витрати за необмінними операціями	2310	-	-
Усього витрат за необмінними операціями	2340	-	-
Усього витрат	2380	5744367	4693487
Профіцит/дефіцит за звітний період	2390	-37641	35265

II. ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ (КОШТОРИСУ) ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ КЛАСИФІКАЦІЄЮ ВИДАТКІВ ТА КРЕДИТУВАННЯ БЮДЖЕТУ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Загальнодержавні функції	2420	-	-
Оборона	2430	-	-
Громадський порядок, безпека та судова влада	2440	-	-
Економічна діяльність	2450	-	-
Охорона навколишнього природного середовища	2460	-	-
Житлово-комунальне господарство	2470	-	-
Охорона здоров'я	2480	-	-
Духовний та фізичний розвиток	2490	-	-
Освіта	2500	5744367	4693487
Соціальний захист та соціальне забезпечення	2510	-	-
УСЬОГО:	2520	5744367	4693487

III. ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ (КОШТОРИСУ)

Стаття	Код рядка	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
		план на звітний рік із урахуванням змін	фактична сума виконання за звітний період	різниця (графа 4 мінус графа 3)	план на звітний рік із урахуванням змін	фактична сума виконання за звітний період	різниця (графа 7 мінус графа 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
ДОХОДИ							
Податкові надходження	2530	-	-	-	-	-	-
Неподаткові надходження	2540	-	-	-	-	-	-
Доходи від власності та підприємницької діяльності	2541	-	-	-	-	-	-
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	2542	-	-	-	-	-	-
Інші неподаткові надходження	2543	-	-	-	-	-	-
Власні надходження бюджетних установ	2544	-	-	-	-	-	-
Доходи від операцій з капіталом	2550	-	-	-	-	-	-
Офіційні трансферти, з них:	2560	-	-	-	-	-	-
від органів державного управління	2561	-	-	-	-	-	-
Цільові фонди	2570	-	-	-	-	-	-
Надходження державних цільових фондів	2580	-	-	-	-	-	-
Надходження Пенсійного фонду України	2581	-	-	-	-	-	-
Надходження Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування України на випадок безробіття	2582	-	-	-	-	-	-



Надходження Фонду соціального страхування України	2583	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	2590	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	2600	-	-	-	-	-	-
ВИТРАТИ							
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2610	-	-	-	-	-	-
Використання товарів і послуг	2620	-	-	-	-	-	-
Обслуговування боргових зобов'язань	2630	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти, з них:	2640	-	-	-	-	-	-
органам державного управління інших рівнів	2641	-	-	-	-	-	-
Соціальне забезпечення	2650	-	-	-	-	-	-
Інші поточні видатки	2660	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені видатки	2670	-	-	-	-	-	-
Придбання основного капіталу	2680	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти, з них:	2690	-	-	-	-	-	-
органам державного управління інших рівнів	2691	-	-	-	-	-	-
Внутрішнє кредитування	2700	-	-	-	-	-	-
Зовнішнє кредитування	2710	-	-	-	-	-	-
Усього витрат	2780	-	-	-	-	-	-
Профіцит/дефіцит за звітний період	2790	-	-	-	-	-	-

IV. ЕЛЕМЕНТИ ВИТРАТ ЗА ОБМІННИМИ ОПЕРАЦІЯМИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Витрати на оплату праці	2820	3431703	2806821
Відрахування на соціальні заходи	2830	734705	611163
Матеріальні витрати	2840	1503534	1241812
Амортизація	2850	74425	33691
Інші витрати	2860	-	-
Усього	2890	5744367	4693487

Керівник (посадова особа)

Андрій КОСМИНА

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

Юлія СЕРГІШКО

