

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
за II квартал 2015р.

Установа	Нікопольський факультет державного вищого навчального закладу "Запорізький національний університет" Міністерства освіти і науки України	за ЄДРПОУ	Коди 24606492
Територія	ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за КОАТУУ	1211600000
Організаційно-правова форма господарювання	Філія (інший відокремлений підрозділ)	за КОПФГ	610
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету	Міністерство освіти і науки України	220	
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів			

Періодичність: квартальна, річна.

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу управління, до сфери управління якого належить установа	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
Надання освітніх послуг навчальними закладами, пов'язаних з одержанням вищої освіти на рівні кваліфікаційних вимог до бакалавра, спеціаліста	Державний вищий навчальний заклад "Запорізький національний університет" Міністерства освіти і науки	38	

Місцезнаходження: 53210, Дніпропетровська обл., м.Нікополь, пр.Трубників 18

Кількість студентів станом на 01.07.2015 року становить 151 чоловік.

Бухгалтерський облік ведеться згідно з чинним законодавством України.

Дебіторська заборгованість по доходам у сумі 200846 грн. станом на 01.07.2015 р. виникла в зв'язку з заборгованістю з оплати за навчання, тому що деяким студентам згідно заяв про важкий матеріальний стан дозволено відстрочка платежів. В порівнянні з початком року - 182546,00 грн., дебіторська заборгованість збільшилась на 18300,00 грн. Кредиторська заборгованість по доходам у сумі 104499,00 грн. станом на 01.07.2015 р. виникла у зв'язку з тим, що студенти розраховуються за навчання за майбутні періоди. В порівнянні з початком року - 31077,00 грн., кредиторська заборгованість збільшилась на 73422,00 грн.

Кредиторська заборгованість по видатках станом на 01.07.2015 відсутня, у тому числі відсутня прострочена кредиторська та дебіторська заборгованість по видаткам станом на 01.07.2015.

Небюджетна кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по бюджетним програмам відсутня.

Протоколи про бюджетні правопорушення не складались.

Інвентаризаційні різниці згідно Інструкції № 90 відсутні. Ліквідованих, приєднаних, створених одиниць не має.

Нараховано знос на ОЗ за II квартал 2015 року в сумі 8821,00 грн.

Поточних рахунків в установах банків не має.

Штрафні санкції не накладались.

НФ ДВНЗ "ЗНУ" має позабалансовий рахунок 01 "Орендовані необоротні активи" для обліку: орендованого приміщення на суму 892379 грн.; рахунок 08 "Бланки суворого обліку" для обліку: студентських квитків, залікових книжок, дипломів та додатків до дипломів.


У формі № 1 фінансової звітності (Баланс) розділі II "Оборотні активи" у рядку 150 "Матеріали і продукти харчування" відображена вартість медикаментів на суму 2499,5 грн.

У формі № 1 фінансової звітності (Баланс) у рядках 187 та 429 "Розрахунки за іншими операціями" відображена заборгованість з виплати лікарняного листа за рахунок ФСС з ТВП, нарахованого в червні 2015 року, але не виплаченого в сумі 378,3 грн.

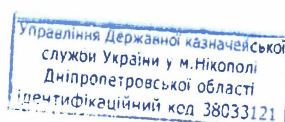
Рахунок 221 "Малоцінні та швидкозношувальні предмети" станом на 01.07.2015 р. в порівнянні з початком року збільшився на 314,00 грн., рахунок 113 "Малоцінні необоротні матеріальні активи" збільшився на 580,00 грн., рахунок 112 "Бібліотечні фонди" збільшився на 14401,00 грн., рахунок 106 "Інструменти, прилади та інвентар" не змінився, рахунок 104 "Машини та обладнання" не змінився, рахунок 103 "Будинки та споруди" не змінився.

Декан

Керівник бухгалтерсько-фінансової служби


(підпис)
Берднікова Тетяна Миколаївна
(ініціали і прізвище)

(підпис)
Торхова Ольга Миколаївна
(ініціали і прізвище)

03 липня 2015 року



02 лип 2015