

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2024 рік

Установа Національний природний парк "Зачарований край" за ЄДРПОУ
 Територія Ільниця за КАТОТТГ
 Організаційно-правова форма господарювання Державна організація (установа, заклад) за КОПФГ
 Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету **270 - Міністерство захисту довкілля та природних ресурсів України**
 Періодичність: річна

КОДИ
36484564
UA21120130090077969
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Основними завданнями парку є: збереження цінних природних та історико-культурних комплексів та об'єктів, що знаходяться на його території; створення умов для організованого туризму, відпочинку та інших видів рекреаційної діяльності в природних умовах з додержанням режиму охорони заповідних природних комплексів та об'єктів; науково-обґрунтоване ведення господарської діяльності та рекреаційного використання території; проведення наукових досліджень природних комплексів та їх зміни в умовах рекреаційного використання, розробка наукових рекомендацій з питань охорони навколишнього природного середовища та раціонального використання природних ресурсів; проведення екологічної освітньо-виховної роботи тощо.	Державне агентство лісових ресурсів України	49



Щодо показників, які відображені в частині 1. Фінансовий результат діяльності "Звіту про фінансові результати діяльності" (форми 2дс). Доходи: у рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 17822798,00 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду у звітному періоді за мінусом придбання ОЗ на суму 21102,00 грн., які відображені у графі 7 "Звіту про надходження та використання коштів загального фонду" (форма 2д), у рядку 2020 "Доходи від надання послуг (виконання робіт)" відображена сума 757271,00 грн., яка включає суму нарахованого доходу від реалізації лісопродукції з урахуванням кредиторської заборгованості за доходами на початок року у сумі 168885,31 грн. та за мінусом кредиторської заборгованості за доходами на кінець звітного періоду в сумі 102099,24 грн., а також за мінусом придбання ОЗ на суму 26979,00 грн. Надійшло коштів по спецфонду за звітний період всього 720963,52 грн., в тому числі від господарської діяльності 717463,52 грн. та від продажу майна - 3500,00 грн., залишок коштів на кінець звітного періоду за спеціальним фондом складає 6318,25 грн., що відображено у "Звіті про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги" (форма 4-1д) та у формі 1-дс Баланс рядок 1162. Отримано 99990,00 грн. - субвенція з місцевого бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів (форма №4-4д). Кошти отриманої субвенції у сумі 98500,00 грн. використано для придбання котла паливного для адмінбудівлі, невикористані кошти субвенції у сумі 1490,00 грн. повернуто до місцевого бюджету. загальна сума витрат за звітний рік складає всього 18820706,00 грн. (рядок 2380 форми 2 дс, у т.ч.: рядок 2210 - 11895769,00 грн., яка включає видатки загального фонду за мінусом 24602,00 грн. (придбання ОЗ), з урахуванням суми зносу 10551,00 грн., за мінусом видатків на відрядження 10860,34 грн., з урахуванням видатків по КЕКВ 2800 у сумі 5908000,00 грн. та КЕКВ 2730 у сумі 18720,00 грн.; ряд.2220 - 736712,00,грн., який включає видатки спеціального фонду з додаванням різниці запасів - 4224,00 грн., з урахуванням видатків для придбання ОЗ у сумі 26979,00 грн., з додаванням суми зносу 294510,00 грн., за мінусом КЕКВ 2800 у сумі 240681,01 грн. т за мінусом суми відрядження 9963,37 грн. Рядок 2250 Інші витрати за обмінними операціями (КЕКВ 2250 Витрати на відрядження) – 20824,00 грн., рядок 2310 - 6167401,00 грн.(інші витрати за необмінними операціями, а саме: сплата земельного податку (КЕКВ 2800) та оплата страхування членів добровільної пожежної дружини (КЕКВ 2730). У рядку 1001 графа 4 (форма 1дс) відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду - 2989795,00 грн. За звітний період придбано основних засобів та інших нематеріальних активів на суму 215822,00 грн., з яких придбання на суму 98500,00 грн. кошти місцевого бюджету (субвенція), безоплатно отриманий легковий автомобіль за операціями внутрівідомчої передачі від ДП "Северодонецьке лісомисливське господарство", на який проведено вартісну оцінку 65741,00 грн. Автомобіль вартістю 69241,00 грн. (з урахуванням суми оплати проведеної оцінки автомобіля 3500,00 грн.) взято на облік установи та збільшено первісну вартість ОЗ на кінець звітного періоду. Нараховано знос у звітному періоді 305061,00 грн. Списано основних засобів та інших нематеріальних активів у 2024 році на суму 400630,00 грн. У рядку 1030 "Незавершені капітальні інвестиції" графа 4 відображена сума основних засобів, які не введені в експлуатацію - 130090,00 грн., яка відповідає рядку 1450 Пасиву Балансу "Цільове фінансування". Станом на 01.01.2025 року рахується залишок коштів у сумі 9688,00 грн., з яких 3370,00 грн. кошти на виплату допомоги по ТВП, що відображено у рядку 1160 Активу Балансу. Щодо невикористаного залишку коштів загального фонду, який склався на 01 січня 2025 року у

загальній сумі 1607000,17 грн., пояснюємо слідує: невикористані відкриті асигнування по КЕКВ 2111 – 1317777,39 грн. та КЕКВ 2120 – 268546,63 грн. невикористані у зв'язку з економією фонду заробітної плати та відсутністю рішення КМУ щодо передачі земель для розширення території національного природного парку, і відповідно прийняття працівників у штат, фонд зарплати яких передбачено бюджетним запитом та кошторисними призначеннями, по КЕКВ 2240 - 935,78 грн., які передбачались для оплати ремонту оргтехніки (станом на звітну дату послуга не здійснена), КЕКВ 2282 - 8320,00 грн. (у зв'язку із звільненням спеціалістів парку, які за графіком мали проходити навчання), КЕКВ 2730 - 11280,00 грн. (працівники, які мали бути застраховані у листопаді місяці, на час проведення навчання також звільнилися). У формі 7д відображена сума кредиторської заборгованості за доходами по спеціальному фонду у сумі 102099,00 грн., з яких 2489,24 грн. прострочена, яка виникла в результаті попередньої оплати за лісову деревину. Кредиторська заборгованість за видатками по загальному і спеціальному фонду станом на 1 січня 2025 року відсутня. Станом на звітну дату дебіторська заборгованість за загальним і за спеціальним фондами відсутня. У рядку 1420 відображено фінансовий результат у сумі -1304832,00 грн. з урахуванням суми рядка 2390 ф.2дс. На позабалансовому рахунку рахується дебіторська заборгованість за доходами у сумі 25080,00 грн., яка виникла в результаті інвентаризації 2012 року, справа знаходиться в правоохоронних органах для виявлення винних осіб. Сума дебіторської заборгованості у сумі 25080,00 грн. відображена у рядку 980 розділу Х. Нестачі і витрати грошових коштів і матеріальних цінностей ф.5дс та у розділі XIII. Розшифрування позабалансових рахунків ф.5дс. Національним природним парком направлено запит щодо виявлення стану даної заборгованості до правоохоронних органів. На позабалансовому рахунку обліковано матеріальні цінності у сумі 3007121,00 грн., які знаходяться на відповідальному зберіганню. Із загальної суми матеріальних цінностей, які знаходяться на позабалансовому обліку 9400,00 грн. (крісла офісні) матеріальні цінності працівників установи, 119396,00 грн., фотопастки, отримані згідно Протоколу позики від Франкфуртського зоологічного товариства у тимчасове користування. У звітному періоді отримано транспортні засоби згідно Договорів позики у тимчасове користування від Франкфуртського зоологічного товариства, а саме: два мотоцикли Honda XR150ZKS вартістю 198000,00 грн, автомобіль Renault DUSTER вартістю 763000,00 грн. та автомобіль TOYOTA HIZUX вартістю 1619340,00 грн., а також генератор вартістю 34599,00 грн. У рядку 1030



"Незавершені капітальні інвестиції" графа 4 відображена сума основних засобів, які не введені в експлуатацію - 130090,00 грн., яка відповідає рядку 1450 Пасиву Балансу "Цільове фінансування".

Керівник (уповноважена посадова особа)

Борис ДАНИЛЕНКО

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

Ганна ГОРЗОВ

" 17 " січня 2025р.

