

ДЕТСКА ГРАДИНА „КАЛИНА” - СЛИВЕН
КВ. „КОМЛУКА”; УЛ. „АСЕНОВСКА” № 72 Б; ТЕЛ: 044 / 622857

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2018 Г.

ДГ „Калина” – Сливен от 01.01.2018 г. е с делегиран бюджет и е второстепенен разпоредител.

Отчетът към 31.12.2018 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Сметкоплана на бюджетната организация, Единната бюджетна класификация. Счетоводната политика е съвкупност от специфични принципи, правила и процедури за организация на отчетността при изготвянето и представянето на отчетите за касово изпълнение на бюджета. Тези правила уреждат движението на обработката и съхраняването на счетоводните документи. Счетоводната политика е разработена в съответствие с действащото счетоводно законодателство.

При изготвянето на отчета са спазени принципите в чл. 4 ал. 1 от Закона за счетоводството а именно:

Текущо начисляване на приходи и разходи произтичащи от следните събития се начисляват към момента на тяхното възникване независимо от момента на плащането на паричните средства.

Класификацията на приходите и разходите е съобразно сметкоплана на Община Сливен, индивидуалния сметкоплан и единната бюджетна класификация.

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2018 г.

ДГ „Калина” има следните активи и пасиви.

Административни сгради – първоначална стойност в размер на 906 хил. лв. начислено изхабяване в размер на 31 хил.лв. остатъчна стойност на административни сгради в размер на 875 хил.лв.

Компютри – 2 бр.; 1 лаптоп, машини и съоръжения – в т.ч. 5 бр. камери, котелно – с първоначална стойност в размер на 183 хил. лв. начислено изхабяване – 25 хил.лв. остатъчна стойност в размер на 158 хил.лв. Стопански инвентар в т. ч. стерилизатори с първоначална стойност 4 хил.лв. набрано изхабяване – 1 х.лв. остатъчна стойност 3хил. лв.

Вземания на такси в размер на 6 хил.лв. , в които са включени таксите за м. декември, които подлежат на събиране от родителите през месец януари 2019 г.

ДГ „Калина” има несъбрани вземания от такси от 2014 до 2017 г. включително.

През периода са събрани и внесени такси в размер на 34 хил.лв.

Към 10.12.2018 г. има приведени субсидии в размер на 502 хил.лв. в т.ч. от ДД (държавни дейности) – 409 хил.лв. и 93 хил.лв. от МД (местни дейности).

През периода са начислени и изплатени заплати в размер на 323 хил.лв. Към 31.12.2018 г. са начислени и изплатени осигуровки в размер на 74 хил.лв.

Към 31.12.2018 г. са платени задължения към доставчици в размер на 21 хил.лв.ц и нови задължения в размер на 90 хил. лв. – в т.ч. – ток, телефони, вода, храна, дърва за отопление и други разходи по издръжката.

Към 31.12.2018 г. ДГ „Калина” има задължения към доставчици в размер на 5 хил.лв.

Изготвил: Радка Василева – главен счетоводител

Бюджет ДД- план и отчет към 31.12.2018 ДГ Калина

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	Годишен	отчет 31.12.2018 г
ЗАПЛ. ЗА ПЕРС., НАЕТ ПО ТР. И СЛ ПРАВООТНОШЕНИЯ	01-00	300 775	300 775
-ЗАПЛ. НА ПЕРСОНАЛА ПО ТР ПРАВООТНОШЕНИЯ	01-01	300 775	300 775
ДР. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ И ПЛАЩАНИЯ ЗА ПЕРСОНАЛА	02-00	26 170	26 170
ЗА НЕЩАТЕН ПЕРСОНАЛ ПО ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ	02-01	0	
ЗА ПЕРСОНАЛ ИЗВЪН ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ	02-02	0	
-ИЗПЛАТЕНИ СУМИ ОТ СБКО, ЗА ОБЛЕКЛО И ДРУГИ НА ПЕРСОНАЛА, С ХАРАКТЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ	02-05	12 715	12 715
-ОБЕЗЩЕТЕНИЯ НА ПЕРС. С ХАРАКТ. НА ВЪЗНАГРАЖ.	02-08	12 018	12 018
-ДРУГИ ПЛАЩАНИЯ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ	02-09	1 437	1 437
ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ	05-00	67 146	67 146
-ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ ЗА ДОО	05-51	39 187	39 187
-ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ ЗА УЧИТЕЛСКИЯ ПЕНСИОНЕН ФОНД	05-52	8 238	8 238
-ЗДРАВНО-ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ	05-60	14 960	14 960
-ВНОСКИ ЗА ДОПЪЛН. ЗАДЪЛЖИТЕЛНО ОСИГУРЯВАНЕ ОТ РАБОТОДАТЕЛИ	05-80	4 761	4 761
ИЗДРЪЖКА	10-00	16 444	14 274
-ХРАНА	10-11	9 230	7 060
-МЕДИКАМЕНТИ	10-12		
-ПОСТЕЛЕН ИНВЕНТАР И ОБЛЕКЛО	10-13	0	
-УЧЕБНИ И НАУЧНО-ИЗСЛЕД. РАЗХОДИ И КНИГИ ЗА БИБЛ	10-14	2 121	2 121
МАТЕРИАЛИ плюс средства за спорт	10-15	4 444	4 444
-ВОДА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЯ	10-16		
-РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	10-20	649	649
ТЕКУЩ РЕМОТ	10-30	0	
КОМАНДИРОВКИ В СТРАНАТА	10-51		
РАЗХОДИ ЗА ЗАСТРАХОВКИ	10-62	0	
-ДР РАЗХОДИ ЗА СБКО	10-91	0	
ДОГОВОРНИ САНКЦИИ И НЕУСТОЙКИ, СЪДЕБНИ ОБЕЗЩ. И РАЗНОСКИ	10-92	0	
-ДР НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДР ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	10-98	0	
ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ И АДМИНИСТР. РАЗХОДИ	19-00	0	0
ПЛАТЕНИ ДЪРЖАВНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗ. ЛИХВИ И АДМ. САНКЦИИ	19-01		
ПЛАТЕНИ ОБЩИНСКИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗ. ЛИХВИ И АДМ. САНКЦИИ	19-81		
ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ		800	800
ОСНОВЕН РЕМОТ НА ДМА	51-00	0	
ПРИДОБИВАНЕ НА КОМПЮТРИ И ХАРДУЕР	52-01	800	800
ПРИДОБИВАНЕ НА СГРАДИ	52-02	0	
ПРИДОБИВАНЕ НА МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	52-03	0	
ПРИДОБИВАНЕ НА ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ	53-01	0	
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТ	99-99	411 335	409 165

Остатък ДД 31.12.2018	Горнищан	Отчет 31.12.2018	Остатък МД 31.12.2018
0	0	0	
0			
0			
0			
0			
0			
0			
0			
0			
0			
0			
0			
0			
2 170	94 912	94 905	7
2 170	48 123	48 116	7
0	102	102	0
	0		0
0	515	515	0
0	10 137	10 137	0
0	26 804	26 804	0
0	8 615	8 615	0
			0
	616	616	0
	137	137	0
	0		0
	137	137	0
		0	
2 170	95 049	95 042	7