

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2025 року

Установа Комунальний заклад професійної (професійно-технічної) освіти "Київський професійний коледж цивільного будівництва" за ЄДРПОУ  
Територія Голосіївський за КАТОТТГ  
Організаційно-правова форма господарювання Комунальна організація (установа, заклад) за КОПФГ  
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**  
Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
37308938
UA80000000000126643
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Галузь "вид діяльності" освіта Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 06 Департамент освіти і науки, молоді та спорту ВО КМДА 0611091 - Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету Головні завданням с навчання та підготовка кваліфікованих робітників, викладачів, інструкторів, методичних експертів.	КЛК ЦБ- перебуває у віданні Департаменту освіти і науки ВО КМДА	141 працівників

Контингент учнів на 01.07.2025 року становить 366 особи, які навчаються за різними професіями. Бухгалтерський облік ведеться по меморіально – ордерній формі, згідно наказу Міністерства фінансів України від 08.09.2017 року № 755.

За 2 квартал 2025 року місцеві кошти використані згідно економічної класифікації видатків загального та спеціального фонду.

По формі №1-дс Баланс

1.Рядок 1001 – у порівнянні з 01.01.2025 р. на 01.07.2025 р. залишок збільшився на суму 3925774,00 грн.

Придбано:

Машини та обладнання на суму-969257,10 грн, з них :

- надходження благодійної допомоги на суму- 969257,10 грн:( Зварювальний апарат PATON MULTI PRO-250 1 шт-37999,00грн; мобільний сходовий транспортер 1 шт-198256,00грн,

Сонячна електрична станція (СЕС) 1 шт-733002,10 грн)

Інструменти, прилади, інвентар на суму- 1864099,27грн :

- надходження благодійної допомоги КЕКВ 3110 на суму 1864099,27 грн; (Набір акумуляторів та зарядного пристрою XGT (BL4050x2, DC40RA) карт.5 шт-133194,70 грн, Набір акумуляторів LXT (BL1860Bx4, DC18RD, Макрас3) 7 шт-227496,57 грн, Насадка-щітка для води DUX60 1 шт-24216,25 грн, Акумуляторна садова тачка LXT, 18B+18B 2 шт-83223,94 грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут XGT, 40B, 4Ag x 2 шт, DC40RA, Макрас, 140/68Нм 1 шт-28944,42 грн, Акумуляторна шліфувальна машина для стін LXT, 18B, 5Ag x 2 шт, DC18RC, сумка 2 шт-97607,02 грн, Акумуляторний секатор LXT, 18B+18B, 33мм 1 шт-43026,25 грн, Акумуляторна кутова шліфувальна машина XGT 40 V Max, 125мм, акумулятор BL4040x2 шт., зарядний пристрій DC40RA, Макрас 4 шт-149453,20 грн, Акумуляторна кутова шліфмашина, 230 мм, 40V XGT, BL4050Fx2,DC40RA 5 шт-240787,00грн, Акумуляторний перфоратор, XGT, 40 V Max, 28мм, акумулятор BL4040x2 шт, зарядний пристрій DC40RA, Макрас 6 шт-208597,62грн, Акумуляторна ручна дискова пила XGT, 40 V Max, 190 мм, AWS, акумулятор BL4040x2 шт., зарядний пристрій DC40RA, Макрас 1 шт-42345,26 грн, Акумуляторна шабельна пила 40V XGT, 32мм 1 шт-40185,09грн, Акумуляторна газонокосарка XGT, 40B, 5Ag x 2шт, DC40RC, 530мм, самохід 2 шт-147841,30грн, Акумуляторний ранцевий обприскувач XGT, 40B, 5Ag x 2шт, DC40RB, 15л 1 шт-59797,16 грн, Акумуляторний ударний шурупокрут XGT, 40 V Max, 210Нм, акумулятор BL4040x2 шт., зарядний пристрій DC40RA, Макрас 1 шт-29044,20 грн, Акумуляторний ударний гайкокрт XGT, 40 V Max, акумулятор BL4040x2 шт, зарядний пристрій DC40RA, Макрас 1 шт-46206,46 грн, Акумуляторний ударний гайкокрт XGT, 40B, 2,5Ag x 2шт, DC40RA, Макрас, 350 Нм, 1/2" 1 шт-29890,83 грн, Акумуляторний телескопічний висоторіз 40V XGT, 300mm 1 шт-32744,59 грн, Акумуляторна ланцюгова пила 35см XGT, 40B, 5Ag x 1шт, DC40RA 1 шт- 31385,52 грн, Акумуляторний кушоріз, XGT 40 V Max, 600 мм, акумулятор 2.5Ag 2шт, зарядний пристрій 1 шт- 32744,59 грн, Акумуляторний тример XGT 40+40V, 480mm 1 шт-30863,40 грн, Акумуляторний міксер XGT, 40B, 4Ag x Малоцінні необоротні матеріальні активи на суму-1229529,01 грн , з них:





- надходження благодійної допомоги КЕКВ 2210 на суму 1135076,97 грн; (Набір акумуляторів LXT (BL1830x2, DC18RC, Макрас1) 5 шт-50614,00грн, Ковш для сипучих матеріалів тачки DCU180 2шт-21309,22 грн, Вантажна рамна платформа тачки DCU180 2 шт-16467,72грн., Зарядний пристрій CXT DC10SB швидкий 1 шт-3186,99грн, Акумулятор CXT BL1021B (12V Max 2Ag) індикація розряду 2 шт-4647,76 грн, Акумуляторна повітродувка XGT, 40 V Max 1шт-5865,41грн, Акумуляторна вібраційна шліфмашина LXT, 18B, 93x185мм 2 шт-18133,86 грн, Акумуляторна ексцентрикова шліфмашина LXT, 18B, 112x102мм 1 шт-7933,56грн, Акумуляторна дискова пила 1шт-15442,84 грн, Акумуляторний пістолет для герметика LXT, 18B, 300/600мл 1 шт-9546,43грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут LXT, 18B, 3Ag x 2шт, DC18RC, кейс Макрас, 50/27Нм 2 шт-22175,22 грн, Акумуляторна викрутка, 3,6В 3 шт-7273,89 грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут, XGT 40 V Max 8шт-79587,44грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут CXT, 2Ag x 2шт, DC10WC, кейс 3 шт-22792,29 грн, Акумуляторний шурупокрут для гіпсокартону LXT, 18B, 0-4000 об/хв 4 шт-52309,20 грн, Акумуляторний пістолет для змащування 1 шт-12965,90грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут з ударом LXT, 18B, 3Ag x 2шт, DC18RC, Макрас 2 шт-23217,54 грн, Акумуляторна кутова шліфмашина LXT, 18B, 76мм1 шт-5614,52 грн, Акумуляторний LED ліхтар DML814 18V/14,4V 6 шт-66258,30 грн, Акумуляторний фрезер LXT, 18B, 6-8 мм 1шт-14652,39грн, Акумуляторна ножівка по гіпсокартону LXT, 18B, 30мм 1 шт-7323,29 грн, Акумуляторний багатофункціональний інструмент LXT, 18B 2 шт-20749,32 грн, Акумуляторні ножиці для трави LXT, 18B, 160-200мм 1 шт-5259,01 грн, Акумуляторний кушоріз, 18B, 460 мм 1 шт-12485,43 грн, Акумуляторний кушоріз, 18B, 460 мм 1 шт-16932,68 грн, Акумуляторний гайкокрут з храповим механізмом LXT 18B, 50 Нм 2 шт-22562,70 грн, Акумуляторна кутова шліфмашина XGT, 40V Max, 150 мм 2шт-18891,36 грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут з ударом, XGT 40B, 2Ag x 2 шт, DC40RA, Макрас, 64/30Нм 1 шт-15461,24 грн, Акумуляторний лобзик XGT, 40B, 26мм 2 шт -26437,46 грн, Лазерний далекомір 2 шт-19011,48 грн, Акумуляторний LED ліхтар XGT, 40V Max 6 шт-29054,88 грн, Лазерний лінійний нівелір (червоний лазер) 1 шт-18801,28 грн, Акумуляторна повітродувка 40V XGT 1 шт -10905,50 грн, Акумуляторний кушоріз, XGT 40 V Max 1 шт- 14836,44 грн, Пілосос 1000Вт, 30л 2 шт-26902,42 грн.; світильник LED 36 шт-75542,00грн; світловий показник з акумулятором 4шт-12243,00грн; бойлер на 30л 1шт-4805,00грн; сушка для рук електрична 1шт-8215,00грн; Фліпчарт на підставці 2шт-7629,00грн; стіл офісний 29шт-154567,00грн; Коробка передач навчальні посібники «Мерседес», «Фольцваген», «Нісан», «Ауді», «Лексус», «Івеко» 8шт-1200,00грн..

- надходження за рахунок спеціального фонду КЕКВ 2210 на суму 94452,04 грн. (Стенд символіка України 10шт-5500,00грн; стенд військовий облік 1 шт-1699,00грн.;промисловий світильник 150 w 8 шт-54200,00грн; шафа пожежна 700x700x230 3шт-5750,00грн; сушарка автоматична для рук 1шт-6731,10 грн.;світильник LED 28 шт-13411,94грн, шафа пожежна 4 шт-7160,00грн.)

Бібліотечні фонди на суму-26911,28 грн, з них:

- надходження благодійної допомоги КЕКВ 3110 на суму 26911,28 грн (книги 212 шт-26911,28грн.)

Білизна, постільні речі, одяг та взуття на суму-40900,00грн

- надходження за рахунок загального фонду КЕКВ 2210 на суму 40900,00грн ( подушка 21шт-6300,00грн, ковдра 45шт-22867,00грн, рушник 45 шт-6000,00грн, простирadlo 20 шт-2867,00, наволочка 40 шт-2866,00)

2.Рядок 1002 – знос – у порівнянні з 01.01.2025 р. на 01.07.2025 р. залишок збільшився на суму 513338,00 грн.:

Нарахована амортизація при придбанні інших необоротних матеріальних активів на суму 718260,00 грн.

Нарахована амортизація при списанні в сумі -204922,00 грн.

3. Рядок 1050 – запаси – залишок у порівнянні з 01.01.2025 р. на 01.07.2025 р. збільшився на суму 304345,00грн.:

- придбано матеріалів на суму -1068436 ,00грн.;

- списано на господарську діяльність на суму – 764091,00 грн.

4. Рядок 1125 - дебіторська заборгованість на 01.07.2025 р. в сумі 72211,72 грн.,а саме: 14410,72грн-за оплату гуртожитку, 57801,00 грн-за оренду приміщення.

5. Рядок 1135 - дебіторська заборгованість на 01.07.2025р. відсутня.

6. Рядок 1161- грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів в касі 168,00 грн, а саме:

-залишок придбаних поштових марок в сумі 108,00грн.,

-чекова книжка -60,00грн.

7. Рядок 1162 – рахунки в казначействі:1603151,45 грн

- UA148201720344210003000077362 – рахунок загального фонду -1,99 грн,

- UA468201720344220004002077362 – рахунок загального фонду(субвенції) – залишок відсутній;

- UA308201720344201003200077362 – реєстраційний рахунок спеціального фонду для обліку коштів, отриманих, як плата за послуги – залишок – 1343334,36 грн.





- UA828201720314211003301077362 - реєстраційний рахунок спеціального фонду для обліку коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень – залишок – 230565,94 грн.
- UA218201720355239002000077362 – інші рахунки – депонована стипендія, депозити – залишок -29249,16 грн.
- UA148201720355129002000077362- інші рахунки: лікарняні листи та 50% учням від виробничої практики - залишок відсутній.

8. Рядок 1400 – внесений капітал на 01.01.2025 р. збільшився на суму 37419351,00 грн., а саме:

Машини та обладнання на суму-969257,10 грн, з них :

- надходження благодійної допомоги на суму- 969257,10 грн:( Зварювальний апарат PATON MULTI PRO-250 1 шт-37999,00грн; мобільний сходовий транспортер 1 шт-198256,00грн,

Сонячна електрична станція (СЕС) 1 шт-733002,10 грн)

Інструменти, прилади, інвентар на суму- 1864099,27грн :

- надходження благодійної допомоги КЕКВ 3110 на суму 1864099,27 грн; (Набір акумуляторів та зарядного пристрою XGT (BL4050x2, DC40RA) карт.5 шт-133194,70 грн, Набір акумуляторів LXT (BL1860Bx4, DC18RD, Макрас3) 7 шт-227496,57 грн, Насадка-щітка для води DUX60 1 шт-24216,25 грн, Акумуляторна садова тачка LXT, 18B+18B 2 шт-83223,94 грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут XGT, 40B, 4Аг х 2 шт, DC40RA, Макрас, 140/68Нм 1 шт-28944,42 грн, Акумуляторна шліфувальна машина для стін LXT, 18B, 5Аг х 2 шт, DC18RC, сумка 2 шт-97607,02 грн, Акумуляторний секатор LXT, 18B+18B, 33мм 1 шт-43026,25 грн, Акумуляторна кутова шліфувальна машина XGT 40 V Max, 125мм, акумулятор BL4040x2 шт., зарядний пристрій DC40RA, Макрас 4 шт-149453,20 грн, Акумуляторна кутова шліфмашина, 230 мм, 40V XGT, BL4050Fx2,DC40RA 5 шт-240787,00грн, Акумуляторний перфратор, XGT, 40 V Max, 28мм, акумулятор BL4040x2 шт, зарядний пристрій DC40RA, Макрас 6 шт-208597,62грн, Акумуляторна ручна дискова пила XGT, 40 V Max, 190 мм, AWS, акумулятор BL4040x2 шт., зарядний пристрій DC40RA, Макрас 1 шт-42345,26 грн, Акумуляторна шабельна пила 40V XGT, 32мм 1 шт-40185,09грн, Акумуляторна газонокосарка XGT, 40B, 5Аг х 2шт, DC40RC, 530мм, самохід 2 шт-147841,30грн, Акумуляторний ранцевий обприскувач XGT, 40B, 5Аг х 2шт, DC40RB, 15л 1 шт-59797,16 грн, Акумуляторний ударний шурупокрут XGT, 40 V Max, 210Нм, акумулятор BL4040x2 шт., зарядний пристрій DC40RA, Макрас 1 шт-29044,20 грн, Акумуляторний ударний гайкокрот XGT, 40 V Max, акумулятор BL4040x2 шт, зарядний пристрій DC40RA, Макрас 1 шт-46206,46 грн, Акумуляторний ударний гайкокрот XGT, 40B, 2,5Аг х 2шт, DC40RA, Макрас, 350 Нм, 1/2" 1 шт-29890,83 грн, Акумуляторний телескопічний висоторіз 40V XGT, 300mm 1 шт-32744,59 грн, Акумуляторна ланцюгова пила 35см XGT, 40B, 5Аг х 1шт, DC40RA 1 шт- 31385,52 грн, Акумуляторний кушоріз, XGT 40 V Max, 600 мм, акумулятор 2.5Аг 2шт, зарядний пристрій 1 шт- 32744,59 грн, Акумуляторний тример XGT 40+40V, 480mm 1 шт-30863,40 грн, Акумуляторний міксер XGT, 40B, 4Аг х 1шт, DC40RA, 240мм 2 шт-71405,92 грн, Акумуляторний пилокос XGT, 40B, 15л, сух, L1 шт-33097,98грн.) Малоцінні необоротні матеріальні активи на суму-1229529,01 грн, з них:

- надходження благодійної допомоги КЕКВ 2210 на суму 1135076,97 грн; (Набір акумуляторів LXT (BL1830x2, DC18RC, Макрас1) 5 шт-50614,00грн, Ковш для сипучих матеріалів тачки DCU180 2шт-21309,22 грн, Вантажна рамна платформа тачки DCU180 2 шт-16467,72грн., Зарядний пристрій CXT DC10SB швидкий 1 шт-3186,99грн, Акумулятор CXT BL1021B (12V Max 2Аг) індикація розряду 2 шт-4647,76 грн, Акумуляторна повітродувка XGT, 40 V Max 1шт-5865,41грн, Акумуляторна вібраційна шліфмашина LXT, 18B, 93x185мм 2 шт-18133,86 грн, Акумуляторна ексцентрикова шліфмашина LXT, 18B, 112x102мм 1 шт-7933,56грн, Акумуляторна дискова пила 1шт-15442,84 грн, Акумуляторний пістолет для герметика LXT, 18B, 300/600мл 1 шт-9546,43грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут LXT, 18B, 3Аг х 2шт, DC18RC, кейс Макрас, 50/27Нм 2 шт-22175,22 грн, Акумуляторна викрутка, 3,6В 3 шт-7273,89 грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут, XGT 40 V Max 8шт-79587,44грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут CXT, 2Аг х 2шт, DC10WC, кейс 3 шт-22792,29 грн, Акумуляторний шурупокрут для гіпсокартону LXT, 18B, 0-4000 об/хв 4 шт-52309,20 грн, Акумуляторний пістолет для змашування 1 шт-12965,90грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут з ударом LXT, 18B, 3Аг х 2шт, DC18RC, Макрас 2 шт-23217,54 грн, Акумуляторна кутова шліфмашина LXT, 18B, 76мм1 шт-5614,52 грн, Акумуляторний LED ліхтар DML814 18V/14,4V 6 шт-66258,30 грн, Акумуляторний фрезер LXT, 18B, 6-8 мм 1шт-14652,39грн, Акумуляторна ножівка по гіпсокартону LXT, 18B, 30мм 1 шт-7323,29 грн, Акумуляторний багатофункціональний інструмент LXT, 18B 2 шт-20749,32 грн, Акумуляторні ножиці для трави LXT, 18B, 160-200мм 1 шт-5259,01 грн, Акумуляторний кушоріз, 18B, 460 мм 1 шт-12485,43 грн, Акумуляторний кушоріз, 18B, 460 мм 1 шт-16932,68 грн, Акумуляторний гайкокрот з храповим механізмом LXT 18B, 50 Нм 2 шт-22562,70 грн, Акумуляторна кутова шліфмашина XGT, 40V Max, 150 мм 2шт-18891,36 грн, Акумуляторний дріль-шурупокрут з ударом, XGT 40B, 2Аг х 2 шт, DC40RA, Макрас, 64/30Нм 1 шт-15461,24 грн, Акумуляторний лобзик XGT, 40B, 26мм 2 шт -26437,46 грн, Лазерний далекомір 2 шт-19011,48 грн, Акумуляторний LED ліхтар XGT, 40V Max 6 шт-29054,88 грн, Лазерний лінійний нівелір (червоний лазер) 1 шт-18801,28 грн, Акумуляторна повітродувка 40V XGT 1 шт -10905,50 грн, Акумуляторний кушоріз, XGT 40 V Max 1 шт- 14836,44 грн, Пилосос 1000Вт, 30л 2 шт-26902,42 грн.; світильник LED 36 шт-





Акумуляторний багатофункціональний інструмент 18 В 1шт-8800,00грн; Двигуни навчальні посібники «Рено», «Фольцваген», «Нісан», «Ягуар», «Мазда» 5шт – 1960,00грн;

Коробка передач навчальні посібники «Мерседес», «Фольцваген», «Нісан», «Ауді», «Лексус», «Івеко» 8шт-1200,00грн..

- надходження за рахунок спеціального фонду КЕКВ 2210 на суму 94452,04 грн. (Стенд символіка України 10шт-5500,00грн; стенд військовий облік 1 шт-1699,00грн.;промисловий світильник 150 w 8 шт-54200,00грн; шафа пожежна 700x700x230 3шт-5750,00грн; сушарка автоматична для рук 1шт-6731,10 грн.,світильник LED 28 шт-13411,94грн, шафа пожежна 4 шт-7160,00грн.)

Бібліотечні фонди на суму-26911,28 грн. з них:

- надходження благодійної допомоги КЕКВ 3110 на суму 26911,28 грн ( книги 212 шт-26911,28грн.)

Білизна, постільні речі, одяг та взуття на суму-40900,00грн

- надходження за рахунок загального фонду КЕКВ 2210 на суму 40900,00грн ( подушка 21шт-6300,00грн, ковдра 45шт-22867,00грн, рушник 45 шт-6000,00грн, простирadlo 20 шт-2867,00, наволочка 40 шт-2866,00) Списані на суму 204922,00 грн.

9. Рядок 1420 – фінансовий результат на 01.07.2025 р. дорівнює з дефіцитом на суму – 79127029,00 грн.:

- По рахунку 5511 на 01.07.2025 р. залишок дорівнює з дефіцитом – (- 1519496,22 грн.);

- По рахунку 5512 на 01.07.2025 р. залишок дорівнює з дефіцитом –(- 77607532,57 грн.);

На підставі акту звірки з постачальником, акту наданих послуг за грудень 2024 року було виявлено надмірно нараховані та сплачені послуги з електричної енергії у розмірі 53439,07грн. Після повернення коштів постачальником, внесено коригування до накопиченого фінансового результату за минулий період (зменшення видатків минулого періоду), що призвело до зменшення залишку рахунку 5512. Провели наступні проводки: ДТ 6415 КТ 5512 у сумі 53439,00грн.

Поточні зобов'язання

- Рядок 1545 – інші поточні зобов'язання в сумі – 1644967,41грн, розрахунки за послуги з теплопостачання.

- Рядок 1575 – інші поточні зобов'язання в сумі – 29249,00 грн, а саме: забезпечувальний депозит – 29249,16 грн.

Рахунків в інших установах банків, в тому числі валютних, не маємо.

Штрафні санкції контролюючими органами не накладались.

Директор \_\_\_\_\_ Алла НОВАК(підпис)(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Світлана СІРОБАБА

(підпис)(ініціали, прізвище)

" 03 " липня 2025 року

Керівник (уповноважена особа)

Алла НОВАК

Головний бухгалтер (особа, на якого покладено виконання бухгалтерської служби)

Світлана СІРОБАБА

" 07 " липня 2025р.

