



УКРАЇНА

ОБОЛОНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА
АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

29.12.2017

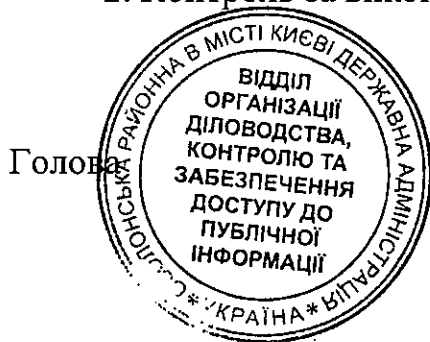
№ 828

Про деякі питання, пов'язані
з переходом на новий план
рахунків бухгалтерського обліку
Оболонської районної в місті
Києві державної адміністрації

Відповідно до статті 56 Бюджетного кодексу України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2015 року № 1219 «Про затвердження деяких нормативно-правових актів з бухгалтерського обліку в державному секторі», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 16 січня 2016 року за № 85/28215, наказу Міністерства фінансів України від 21 грудня 2016 року № 1127 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі співставлення субрахунків бухгалтерського обліку та перенесення залишків», з метою забезпечення належного ведення бухгалтерського обліку:

1. Начальнику відділу бухгалтерського обліку та звітності – головному бухгалтеру Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації Василенко К.І. провести перенесення залишків за субрахунками згідно з відомістю, що додається.

2. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.



О.Цибульщак



Додаток
до розпорядження Оболонської
районної в місті Києві
державної адміністрації
29.12.2014 № 208

Відомість
перенесення залишків субрахунків бухгалтерського обліку
Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації

Дані форми №1 "Баланс" на кінець 2016 року			Дані форми №1 до "Баланс" на початок 2017 року		
А К Т И В	Код рядка	На кінець звітного періоду (року) - гр.4 форми	А К Т И В	Код рядка	На кінець звітного періоду (року) - гр.4 форми
I. НЕОБОРОТНІ АКТИВИ			I. НЕФІНАНСОВІ АКТИВИ		
Нематеріальні активи		-	Основні засоби:	1000	47445870
Балансова(залишкова) вартість	110	-	первісна вартість	1001	61684667
Накопичена амортизація	111	-	знос	1002	14238797
Первісна(переоцінена) вартість	112	-	Інвестиційна нерухомість:	1010	
			Первісна вартість	1011	
			знос	1012	
Основні засоби			Нематеріальні активи:	1020	26600
Балансова(залишкова) вартість	120	46293609,72	первісна вартість	1021	26600
Знос	121	13045643,02	накопичена амортизація	1022	-
Первісна(переоцінена) вартість	122	59339252,74	Незавершені капітальні інвестиції	1030	1798556
			Довгострокові біологічні активи:	1040	
			первісна вартість	1041	
			знос	1042	
Балансова(залишкова) вартість	130	1178860,49	Запаси	1050	466361
Знос	131	1193153,51	Виробництво	1060	
Первісна(переоцінена) вартість	132	2372014,00	Поточні біологічні активи	1090	
Незавершені капітальні інвестиції в необоротні активи	140	1798556,00			
Довгострокові фінансові інвестиції	145	-	Усього за розділом I		49737387
II. ОБОРОТНІ АКТИВИ			II. ФІНАНСОВІ АКТИВИ		
Матеріали і продукти харчування	150	347730,27	Довгострокова дебіторська заборгованість	1100	-
Малочінні та швидкозношувані предмети	160	118630,71	Довгострокові фінансові інвестиції	1110	-
Інші запаси	170	-	Поточна дебіторська заборгованість:		
Дебіторська заборгованість	180	-	за розрахунками з бюджетом	1120	-
Розрахунки з постачальниками, підприємцями за товари, роботи й послуги	181	-	за розрахунками за товари, роботи, послуги	1125	
Розрахунки із податків і зборів	182	-	за наданими кредитами	1130	-
Розрахунки із страхування	183	-	за виданими авансами	1135	-
Розрахунки з відшкодування завданих збитків	184	-	за розрахунками із соціального страхування	1140	-
Розрахунки за спеціальними видами платежів	185	-	за внутрішніми розрахунками	1145	-
Розрахунки з підзвітними особами	186	-	інша поточна дебіторська заборгованість	1150	-
Розрахунки за іншими операціями	187	-	Поточні фінансові інвестиції	1155	-

Розрахунки за операціями з внутрішньої передачі запасів	190	-	Грошові кошти та їх еквіваленти бюджетних установ та державних цільових фондів у:		
Розрахунки за окремими програмами	200	-	національній валюті, у тому числі в:	1160	118930
Витрати майбутніх періодів	205	-	касі	1161	46643
Короткострокові векселі одержані	210	-	казначействі	1162	72287
Інші кошти	220	46642,94	установах банків	1163	
Грошові документи	221	46642,94	іноземній валюті	1165	
Грошові кошти в дорозі	222	-	Кошти бюджетів та інших клієнтів на:		
Рахунки в банках	240	-	єдиному казначейському рахунку	1170	
Рахунки загального фонду	241	-	рахунка в установах банків, у тому числі:	1175	
Рахунки спеціального фонду	242	-	у національній валюті	1176	
Рахунки в іноземній валюті	243	-	в іноземній валюті	1177	
Інші поточні рахунки	244	-	Інші фінансові активи	1180	9856
Рахунки в казначействі загального фонду	250	-	Усього за розділом II	1195	128786
Рахунки в казначействі спеціального фонду	260	72286,86	III. ВИТРАТИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ	1200	-
Спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих як плата за послуги	261	72286,86			
Спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень	262	-			
Спеціальні реєстраційні рахунки для обліку інших надходжень спеціального фонду	263	-			
Спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів	264	-			
Інші рахунки в казначействі	270	9856,02			
Каса	280	-			
Поточні фінансові інвестиції	285	-			
III. ВИТРАТИ		-			
Видатки та надання кредитів загального фонду	290	-			
Видатки та надання кредитів спеціального фонду	300	-			
Видатки за коштами, отриманими як плата за послуги	301	-			
Видатки та надання кредитів за іншими джерелами власних надходжень	302	-			
Видатки та надання кредитів за іншими надходженнями спеціального фонду	303	-			
Видатки за коштами, отриманими на виконання програм соціально-економічного та культурного ро	304	-			
Інші витрати	305	-			
БАЛАНС	310	49866173,01	БАЛАНС	1300	49866173
П А С И В	Код рядка	На кінець звітного періоду (року) - гр.4 форми	П А С И В	Код рядка	На кінець звітного періоду (року) - гр.4 форми
I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ			I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ		
Фонд у необоротних активах	330	49271026,21	Внесений капітал	1400	47591100
Фонд у малоцінних ташвидкозношуваних предметах	340	118630,71	Капітал у дооцінці	1410	-
Фонд у фінансових інвестиціях	345		Фінансовий результат	1420	464931
Результат виконання кошторису за загальним фондом	350	370283,55	Капітал у підприємства	1430	-
Результат виконання кошторису за спеціальним фондом	360	94647,52	Резерви	1440	-
			Цільове фінансування	1450	1798557

Капітал у дооцінках	370		Усього за розділом I	1495	49854588
II. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			II. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ		-
Довгострокові зобов'язання	380		Довгострокові зобов'язання:		-
Короткострокові позики	390		за цінними паперами	1500	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	400		за кредитами	1510	-
Короткострокові векселі видані	410		інші довгострокові зобов'язання	1520	-
Кредиторська заборгованість	420	9856,02	Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1530	-
Розрахунки з постачальниками, підрядниками за товари, роботи й послуги	421		Поточні зобов'язання:		-
Розрахунки за спеціальними видами платежів	422		за платежами до бюджету	1540	-
Розрахунки із податків і зборів	423		за розрахунками за товари, роботи, послуги	1545	-
Розрахунки із страхування	424		за кредитами	1550	-
Розрахунки із заробітної плати	425		за одержаними авансами	1555	-
Розрахунки зі степендіатами	426		за розрахунками з оплати праці	1560	-
Розрахунками з підзвітними особами	427		за розрахунками із соціального страхування	1565	-
Розрахунки за депозитними сумами	428		за внутрішніми розрахунками	1570	-
Розрахунки за іншими операціями	429	9856,02	інші поточні зобов'язання	1575	9856
Розрахунки за операціями з внутрішньої передачі запасів	430		Усього за розділом II	1595	9856
Розрахунки за окремими операціями	440		III. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	1600	-
Доходи майбутніх періодів	445	1729,00	IV. ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ	1700	1729
III. ДОХОДИ					
Доходи загального фонду	450				
доходи спеціального фонду	460				
Доходи за коштами, отриманими як плата за послуги	461				
Доходи за іншими джерелами власних надходжень	462				
Доходи за іншими надходженнями спеціального фонду	463				
Доходи за коштами, отриманими на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів	164				
Інші доходи	465				
БАЛАНС	470	49866173,01	БАЛАНС	1800	49866173

Перший заступник голови

Р.Лелюк