

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство **Комунальне підприємство "Широківська лікарня" Широківської селищної ради"** Дата(рік,місяць,число) **за ЄДРПОУ**
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** **за КАТОТТГ**
Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** **за КОПФГ**
Вид економічної діяльності **Діяльність лікарняних закладів** **за КВЕД**
Середня кількість працівників, осіб **-**
Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**
Адреса, телефон **вулиця Казбек, буд. 17/Б, смт. ШИРОКЕ, ШИРОКІВСЬКИЙ РАЙОН, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53700, Україна**

Коди		
2021	10	01
01989668		
UA12060290010034876		
150		
86.10		

29396

1.Баланс на 30 вересня 2021 р.

Актив		Форма № 1-м	Код за ДКУД	1801006
	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	856,9	
Первісна вартість	1001	-	856,9	
Накопичена амортизація	1002	(-)	(-)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	795,4	78,9	
Основні засоби :	1010	4 904,0	10 744,5	
первісна вартість	1011	14 193,6	20 426,9	
знос	1012	(9 289,6)	(9 682,4)	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	5 699,4	11 680,3	
II. Оборотні активи				
Запаси :	1100	1 402,7	1 066,4	
у тому числі готова продукція	1103	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-	46,0	
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	11,4	-	
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	447,1	490,0	
Витрати майбутніх періодів	1170	4 544,9	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	1195	6 406,1	1 602,4	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
Баланс	1300	12 105,5	13 282,7	

Пасив	Код рядка	На початок звітної року	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	11,8	9 976,5
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2 257,3	902,4
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	2 269,1	10 878,9
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	1 786,1	869,2
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	9,0
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	37,0
Доходи майбутніх періодів	1665	8 050,3	1 488,6
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	8 050,3	1 534,6
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	12 105,5	13 282,7

2. Звіт про фінансові результати
за **9 Місяців 2021** р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	15 125,2	7 987,1
Інші операційні доходи	2120	6 850,1	7 237,0
Інші доходи	2240	352,8	279,8
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	22 328,1	15 503,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(21 253,4)	(15 054,8)
Інші операційні витрати	2180	(1 227,3)	(246,3)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(22 480,7)	(15 301,1)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(152,6)	202,8
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(152,6)	202,8

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Рак Олександр Петрович

(ініціали, прізвище)

Шумакова Наталія Юрівна

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період 3 квартал 2021 р(квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6		7
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	1945,988	1798,600	1349,000	1934,820	585,8	143,4
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110	5422,022	4415,900	4115,900	4799,551	683,7	116,6
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами у т.ч	120	1872,536	2553,100	1608,400	1480,210	(128,2)	92,0
покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв	121	1872,536	2553,100	1608,400	1480,210	(128,2)	92,0
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	1087,360	28,200	21,200	673,117	651,9	3175,1
дохід від операційної оренди активів	131	20,085	28,200	21,200	16,683	(4,5)	78,7
дохід від благодійної допомоги	132	200,000	0,000	0,000	0,000	-	
безоплатне отримання оборотних активів	133	867,275	0,000	0,000	656,434	656,4	
Дохід за договорами НСЗУ	140	14531,823	20060,200	14978,000	13190,334	(1 787,7)	88,1
Залишки медичної субвенції	150	267,016	0,000	0,000	0,000	-	
Залишок на початок року	160	0,000	444,800	444,800		(444,8)	0,0
Витрати							
Заробітна плата	200	14660,381	19096,7	14952,8	13826,988	(1 125,8)	92,5
Нарахування на оплату праці	210	3218,412	4201,3	3289,6	3084,953	(204,6)	93,8
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	340,990	294,8	221,1	508,790	287,7	230,1
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	1658,208	1329,8	857,8	1244,293	386,5	145,1
Продукти харчування	240	142,441	310,1	232,5	178,224	(54,3)	76,7
Оплата послуг (крім комунальних)	250	500,196	429,9	380,9	506,990	126,1	133,1
Видатки на відрядження	260	0,214	19,3	13,2	9,246	(4,0)	70,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	1870,810	2147,0	1185,8	1454,764	269,0	122,7
Оплата теплопостачання	271					-	
Оплата водопостачання та водовідведення	272	181,488	197,3	129,7	186,087	56,4	143,5
Оплата електроенергії	273	807,563	930,1	607,9	571,213	(36,7)	94,0
Оплата природного газу	274	870,710	1008,4	439,9	690,313	250,4	156,9
Оплата інших енергоносіїв	275	11,049	11,2	8,3	7,151	(1,1)	86,2
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	276	0,000				-	
Соціальне забезпечення	280		2,4	2,4		(2,4)	
Інші поточні видатки (зубне протезування, цукровий та нецукровий діабет)	290	169,139	229,6	172,2	183,295	11,1	106,4
Амортизація	300	83,392	904,2	873,3	812,748	(60,6)	93,1
Інші витрати (Приймання основного капіталу)	310				0,000	-	
Інші операційні витрати (Податок)	320	1407,636				-	
Інші операційні витрати (Податок)	321		2,4	2,4	0,550	(1,9)	
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	24051,819	28 967,5	22 184,0	21 810,841	(373,2)	98,3
П. Елементи операційних витрат							
Матеріальні затрати	400	5 420,085	4 081,7	2 497,2	3 386,070	888,9	135,6
Витрати на оплату праці	410	14 660,381	19 096,7	14 952,8	13 826,988	(1 125,8)	92,5
Відрахування на соціальні заходи	420	3 218,412	4 201,3	3 289,6	3 084,953	(204,6)	93,8
Амортизація	430	-	-	-	0,000	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 3 квартал 2021 р(квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6		7
Інші операційні витрати	440	752,941	1 587,8	1 444,4	1 512,829	68,4	104,7
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	24 051,819	28 967,5	22 184,0	21 810,841	(373,2)	98,3
III. Інвестиційна діяльність							
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-		-
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501						
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	-	245,2	245,2	245,215		
капітальне будівництво	511						
придбання (виготовлення) основних засобів	512						
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513						
придбання (створення) нематеріальних активів	514						
модернізація, модифікація (дообладнання, реконструкція) основних засобів	515		245,2	245,2	245,215		
капітальний ремонт	516						
IV. Фінансова діяльність							
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	600	4,223	-	-	-		-
кредити	601						
позики	602						
депозити	603	4,223					
Інші надходження (розшифрувати)	610						
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	620	-	-	-	-		-
кредити	621						
позики	622						
депозити	623						
Інші витрати (розшифрувати)	630						
Усього доходів	700	25130,968	29 300,8	22 517,300	22 078,032	5,5	98,0
Усього витрат	800	24051,819	29 212,7	22 429,200	22 056,056	(373,2)	98,3
Нерозподілені доходи	850	1079,149	88,100	88,100	21,976		на 1.11
IV. Додаткова інформація							
Штатна чисельність працівників	900	213,5	213,5	213,50	184,75	(28,8)	86,5
Вартість основних засобів	910	13 200,0	14190,0	14190,0	20426,9	6 236,9	144,0
Податкова заборгованість	920						
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930						
Дебіторська заборгованість	940						
Кредиторська заборгованість	950						

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник



О.П. Рак
(ініціали, прізвище)



Пояснювальна записка до звіту
про виконання фінансового плану
КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради
за 3 квартал 2021 року

1. Загальні відомості:

Комунальне підприємство «Широківська лікарня» Широківської селищної ради (далі - Підприємство) є комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної спеціалізованої медичної допомоги будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України, та здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Підприємство обслуговує 25700 жителів району з них дорослі – 20344 осіб та діти – 5356 осіб. Виробнича потужність 250 відвідувань поліклініки у зміну, та має 80 стаціонарних ліжок цілодобового перебування хворих і 20 ліжок денного стаціонару.

Кількість штатних посад в КП «Широківська лікарня» станом на 01.01.2021 року становила 213,5 штатних одиниць, в т.ч.:

лікарі	- 36,25 од.;
середній медичний персонал	- 90,5 од.;
молодший медичний персонал	- 47,5 од.;
інший персонал	- 39,25 од.
станом на <u>30.06.2021</u> р. кількість штатних одиниць становить <u>184,75 шт.од.:</u>	
лікарі	- 34,25 од.; - 2
середній медичний персонал	- 75,5 од.; - 15
молодший медичний персонал	- 42,25 од.; - 5
інший персонал	- 32,75 од. - 6,50

} - 27,5

Основними напрямками діяльності підприємства є:

- медична практика з надання вторинної та інших видів медичної допомоги населенню згідно до ліцензії на провадження господарської діяльності з медичної практики наказ МОЗ № 965 від 28.04.2020 р.

Засновником та Власником Підприємства є територіальна громада Широківської селищної ради в особі Широківської селищної ради.

2. Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану за 2 квартал 2021 року.

Основну дохідну частину Підприємства складають доходи від реалізації

послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України. Так з 01.04.2021 року Підприємство уклало угоду № 4122-E421-P000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за такими медичними послугами:

1. Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій – 4808596,26 грн.
2. Амбулаторна вторинна (спеціалізована) та третинна (високоспеціалізована) медична допомога дорослим та дітям, включаючи медичну реабілітацію та стоматологічну допомогу – 3961549,98 грн.
3. Діагностика лікування та супровід осіб з ВІЛ – 0 грн.
4. Стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям – 0 грн.
5. Мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям – 506376,00 грн.
6. Езофагогастродуоденоскопія – 50652,00 грн.
7. Стоматологічна медична допомога в амбулаторних умовах – 0 грн.,
Разом по основному договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – 9327174,24 грн.

Разом з тим з 16.04.2021 року було укладено угоду № 0000-121P- M000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за такими медичними послугами:

1. Медичні послуги, пов'язані з первинною медичною допомогою – 5717790,00 грн.

Разом по пакетах медичних послуг з 01.04.2021 року Підприємство підписало угоди на суму 15044964,24 грн., з урахуванням коштів 1 кварталу планова сума доходу на рік від НСЗУ складає 20060200 грн., з них на 9 місяців – 14978000 грн. Фактично отримані Підприємством кошти за договорами медичних гарантій з Національною службою здоров'я України за 9 місяців 2021 року склали – 13190334,00 грн. при плані 14978000,00 грн. Різниця в запланованих та фактично отриманих коштах виникла за рахунок недоотримання коштів за пакетом «Медичні послуги, пов'язані з первинною медичною допомогою», та внесенням змін № 4122-E421-P000/ 02 до договору з НСЗУ де були переглянуті (зменшені) граничні суми за надані послуги.

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт та послуг) склав 1934820,11 грн. Це дохід від надання платних медичних послуг (попередні профілактичні огляди при прийомі на роботу та для отримання посвідчення водія транспортних засобів, а також відповідні періодичні профілактичні медичні огляди; надання медичної допомоги та консультацій без направлення лікаря ЗПСМ; відшкодування страховими компаніями за лікування застрахованих осіб; зубне протезування). Виконання плану отриманого доходу за 9 місяців складає 143,4%.

Доход з місцевого бюджету за програмами підтримки за 9 місяці 2021 року був отриманий в розмірі 4799551,00 грн. Виконання плану складає – 116,6%.

Доход з місцевого бюджету за цільовими програмами на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв склав – 1480210,00 грн.

Інший дохід від операційної діяльності склав – 673117,27 грн., з них за рахунок орендної плати – 16683,43 грн., безоплатного отримання оборотних активів – 656433,84 грн., це дохід отриманий від надання гуманітарної допомоги та централізованого постачання медикаментів, бланків та продуктів харчування.

Загальна сума отриманих коштів КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради за 9 півріччя 2021 року склала – 22056055,29 грн., що складає 98% від запланованих коштів.

3. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради з 01.01.2021 року за 9 місяців склали – 22056056 грн., за рахунок власних коштів – 2007273 грн. за загальним фондом – 20048783 грн., з них: *за рахунок коштів НСЗУ – 13383264,00 грн.; за рахунок коштів місцевого бюджету – 5932700,00 грн.; за рахунок інших доходів від операційної діяльності, а саме: за рахунок благодійної (гуманітарної) допомоги 732819 грн.*

Витрати на оплату праці за 9 місяців склали – 13826988,17 грн., за рахунок власних коштів – 1061086,84 грн., за загальним фондом – 12765901,33 грн., з них: за рахунок коштів НСЗУ – 10649135,82 грн., за рахунок коштів місцевих бюджетів – 2116765,51 грн.

Соціальні заходи склали суму – 3084953,32 грн., за рахунок власних коштів – 252025,29 грн., за загальним фондом – 2832928,03 грн., з них: за рахунок коштів НСЗУ – 2348950,85 грн., за рахунок місцевих бюджетів – 483977,18 грн.

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар склали – 508789,56 грн., за рахунок власних коштів – 352214,90 грн., за рахунок загального фонду – 156574,66 грн., з них: за рахунок НСЗУ – 47809 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 108193 грн. та централізоване постачання – 572,66 грн. (бланки лікарняних листів)

Медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1244292,68 грн., витрати за рахунок власних коштів склали – 87216,19 грн., за загальним фондом – 1157076,49 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 131206,00 грн., за рахунок благодійної (гуманітарної) допомоги та централізованого постачання – 725465,49 грн., за рахунок коштів місцевих бюджетів – 300405,00 грн.

Продукти харчування – 178223,67 грн., за рахунок власних коштів – 9341,10 грн., за загальним фондом – 168882,57 грн. з них: за рахунок коштів НСЗУ – 0 грн., за рахунок місцевих бюджетів – 162102,00 грн., гуманітарна допомога – 6780,57 грн.

Оплата послуг (крім комунальних) – 506989,95 грн., за рахунок власних коштів – 196603,95 грн., за загальним фондом – 310386,00 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 61856,00 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 248530,00 грн.

Відрядження – 9246,20 грн., за рахунок власних коштів 9246,20 грн.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1454764 грн. з них: *оплата водопостачання та водовідведення – 186087,00 грн, оплата електроенергії – 571213,00 грн., оплата природного газу – 690313,00 грн., виплата інших енергоносіїв – 7151,00 грн. оплата комунальних послуг 2021 року проводилася за рахунок коштів місцевих бюджетів.*

Соціальне забезпечення – 183295,10 грн., за загальним фондом 144307,00 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 144307,00 грн., за рахунок коштів від господарської діяльності – 38988,10 грн.

Інші витрати (зубне протезування, придбання препаратів при цукровому та не цукровому діабеті) – 812748,00 грн., за загальним фондом – 812748,00 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 812748,00 грн.

Інші операційні витрати склали – 550,00 грн. (Екологічний податок, земельний податок) з них за рахунок коштів від господарської діяльності – 550 грн.

Розподіл коштів за елементами операційних витрат склав:

Матеріальні затрати за 9 місяців 2021 року склали – 3386070 грн.

Витрати на оплату праці – 13826988 грн.

Відрахування на соціальні заходи – 3084953 грн.

Інші операційні виплати – 1512829 грн.

Капітальні інвестиції 245215,00 грн. з них модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів – 245215,00 грн.

Нерозподілені доходи станом на 31.10.2021 становлять – 21976 грн.

Директор
КП «Широківська лікарня»
Широківської селищної ради

  **Олександр Рак**

