

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Дата(рік,місяць,число)	Коди	
		2021	04
Комунальне підприємство "Широківська лікарня" Широківської селищної ради"	за ЄДРПОУ	01989664	
Територія ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за КОАТУУ	122585510	
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	
Вид економічної діяльності Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10	
Середня кількість працівників, осіб -			
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон вулиця Казбек, буд. 17, смт. ШИРОКЕ, ШИРОКІВСЬКИЙ РАЙОН, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53700		29396	

1.Баланс на 31 березня 2021 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного року		На кінець звітного періоду
		1	2	
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-		856,9
первісна вартість	1001	-		856,9
накопичена амортизація	1002	(-)	(-)	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	795,4		693,3
Основні засоби :	1010	4 904,0		4 070,6
первісна вартість	1011	14 193,6		13 439,0
знос	1012	(9 289,6)	(9 368,4)	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-		-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-		-
Інші необоротні активи	1090	-		-
Усього за розділом I	1095	5 699,4		5 620,8
II. Оборотні активи				
Запаси :	1100	1 402,7		1 210,2
у тому числі готова продукція	1103	-		-
Поточні біологічні активи	1110	-		-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-		1 189,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-		68,3
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		3 025,4
Витрати майбутніх періодів	1170	4 544,9		-
Інші оборотні активи	1190	-		-
Усього за розділом II	1195	6 406,1		5 492,9
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-		-
Баланс	1300	12 105,5		11 113,7

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	11,8	6 736,2
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2 257,3	2 478,0
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	2 269,1	9 214,2
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	242,6
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	215,0
розрахунками з оплати праці	1630	-	808,4
Доходи майбутніх періодів	1665	8 050,3	633,5
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	8 050,3	1 899,5
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	12 105,5	11 113,7

2. Звіт про фінансові результати
за **I Квартал 2021** р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 180100

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 762,9	10 193,2
Інші операційні доходи	2120	3 047,2	2,6
Інші доходи	2240	-	-
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	8 810,1	10 195,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(7 167,7)	(6 814,9)
Інші операційні витрати	2180	(219,3)	(8,6)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(7 387,0)	(6 823,5)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	1 423,1	3 372,3
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	1 423,1	3 372,3

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Рак Олександр Петрович

(ініціали, прізвище)

Шумакова Наталя Юріївна

(ініціали, прізвище)



Підприємство	за ЄДРПОУ	Коди	01989668
Організаційно-правова форма	за КОПФ		150
Територія	за КОАТУУ		125800000
Орган державного управління	за СПОДУ		91000
Галузь	за ЗКГНГ		86.10
Вид економічної діяльності	за КВЕД		X
Довжина виміру, грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	Стандарти звітності МСФЗ		
Середньобілікова кількість штатних працівників	206		
Місцезаходження	53700 Дніпропетровська обл. Широківський р-н, смт Широке, вул Казбек, 17Б		
Телефон			
Керівник	О.П.РАК		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**
за _____
I квартал 2021р. _____
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарістостючим підсумком з початку року		Звітний період I квартал 2021 р(квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7

I. Фінансові результати
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, %	7
1	2	3	4	5	6	(2,2)	99,5
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	1945,988	1798,600	449,600	447,429	936,0	152,1
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110	5422,022	2936,600	1795,000	2730,969	121,3	112,8
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами у т.ч.	120	1872,536	2553,100	944,900	1066,158	121,3	112,8
покрита вартість комунальних послуг та енергоносіїв	121	1872,536	2553,100	944,900	1066,158	192,1	2805,3
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	1087,360	28,200	7,100	199,174	(0,3)	95,8
дохід від операційної оренди активів	131	20,085	28,200	7,100	6,802	0,000	-
дохід від благодійної допомоги	132	200,000	0,000	0,000	0,000	192,372	192,4
безоплатне отримання оборотних активів	133	867,275	0,000	0,000	4091,650	(1 992,7)	67,2
Дохід за договорами НСЗУ	140	14531,823	20468,600	6084,300	4091,650	-	-
Затипишки медичної субвенції	150	267,016	0,000	0,000	0,000	-	100,0
Затипишки на початок року	160	0,000	444,800	444,800	444,800	-	-
Витрати	200	14660,381	19096,7	6598,3	3758,635	(2 839,7)	57,0
Заробітна плата	210	3218,412	4201,3	1451,6	828,457	(623,1)	57,1
Нарахування на оплату праці	220	340,990	294,8	73,7	84,886	11,2	115,2
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	1658,208	738,0	184,5	127,198	(57,3)	68,9
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	142,441	310,1	77,5	59,554	(17,9)	76,8
Продукти харчування	250	500,196	196,0	49,0	64,103	15,1	130,8
Оплата послуг (крім комунальних)	260	0,214	19,3	4,9	0,000	(4,9)	0,0
Видатки на відрядження	270	1870,810	2147,0	686,4	651,511	(34,9)	94,9
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	271						
Оплата теплопостачання	272	181,488	197,3	30,2	35,945	5,7	119,0
Оплата водопостачання та водовідведення	273	807,563	930,1	213,4	201,277	(12,1)	94,3
Оплата електроенергії	274	870,710	1008,4	439,9	412,801	(27,1)	93,8
Оплата природного газу	275	11,049	11,2	2,9	1,488	(1,4)	51,3
Оплата інших енергоносіїв	276	0,000				-	-
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280		2,4			4,4	107,8
Соціальне забезпечення	290	169,139	229,6	57,4	61,849	(294,7)	34,8
Інші поточні видатки (зубне протезування, цукровий та нецукровий діабет)	300	83,392	904,2	451,9	157,232	-	-
Амортизація	310	1407,636		2,4	0,100	(2,3)	-
Інші витрати (Іпридбання основного капіталу)	320		2,4				
Інші операційні витрати (Податок)	321						
	322						
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	24051,819	28 141,8	9 637,6	5 793,525	(3 844,1)	60,1
II. Елементи операційних витрат	400	5 420,085	3 489,9	1 022,1	923,149	(99,0)	90,3
Матеріальні затрати	410	14 660,381	19 096,7	6 598,3	3 758,635	(2 839,7)	57,0
Витрати на оплату праці	420	3 218,412	4 201,3	1 451,6	828,457	(62,1)	57,1
Відрядування на соціальні заходи	430	-	-	-	0,000	-	-
Амортизація							

Найменування показника	Код рядка	початку року			звітний період і квітень 2023 року			відхилення, +/-	виконання, %
		минулий рік	поточний рік	план	факт				
1	2	3	4	5	6			7	
Інші операційні витрати	440	752,941	1 353,9	565,6	283,284			(282,3)	50,1
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	24 051,819	28 141,8	9 637,6	5 793,525			(3 844,1)	60,1
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-			-	
Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних виплатках	501								
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	-	-	-	-			-	
капітальне будівництво	511								
придбання (вигодотворення) основних засобів	512								
придбання (вигодотворення) інших необоротних матеріальних активів	513								
придбання (створення) нематеріальних активів	514								
модернізація, модернізація (дообладування, дообладування), реконструкція основних засобів	515								
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	28 229,9	9 725,7	8 535,4			(745,5)	87,8
Усього витрат	800	24051,819	28 141,8	9 637,6	5 793,5			(3 844,1)	60,1
Нерозподілені доходи	850	1079,149	88,1	88,1	2 742				на 1.04
IV. Додаткова інформація									
Штатна чисельність працівників	900	213,5	213,5	213,50	193,50			(20,0)	90,6
Вартість основних засобів	910	13 200,0	14190,0	14190,0	14295,9			105,9	100,7
Платкова заборгованість	920								
Заборгованість перед працівниками за зарплатною платою	930								
Дебіторська заборгованість	940				1189,0				
Кредиторська заборгованість	950								

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник

(підпис)

О.П. Рак
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка до звіту
про виконання фінансового плану
КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради
за 1 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 31.03.2021 р. кількість штатних одиниць становить 193,5 шт.од.:	
лікарі	- 36,25 од.;
середній медичний персонал	- 80,25 од.;
молодший медичний персонал	- 43,75 од.;
інший персонал	- 33,25 од.

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 1 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 01.01.2021 року Підприємство уклало додаткову угоду № 0901-E420-P000/ 04 до укладеного договору з 01.04.2020 р. № 0901-E420-P000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за такими медичними послугами:

1. Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій – 2240725,20 грн.
2. Амбулаторна вторинна (спеціалізована) та третинна (високоспеціалізована) медична допомога дорослим та дітям, включаючи медичну реабілітацію та стоматологічну допомогу – 934837,35 грн.
3. Діагностика лікування та супровід осіб з ВІЛ – 130504,35 грн.
4. Стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям – 77352,39 грн.
5. Мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям – 183531,60 грн.
6. Езофагогастродуоденоскопія – 6745,68 грн.
7. Хірургічні операції дорослим та дітям в стаціонарних умовах – 485441,91 грн.

Разом по основному договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – 4059138,48 грн.

Разом з тим з 01.01.2021 року було укладено додаткову угоду № 5191-E920-P000/ 02 до договору № 5191-E920-P000 про перехідне фінансове забезпечення комплексного надання медичних послуг – 1713682,95 грн.

Разом по пакетах медичних послуг Підприємство підписало угоди на суму 5772821,43 грн.

Фактично отримані Підприємством кошти за договорами медичних гарантій з Національною службою здоров'я України за 1 квартал 2021 року склали – 4091650,21 грн. Станом на 31.03.2020 р. дебіторська заборгованість з НСЗУ складає 1189013,63 грн. У зв'язку з відсутністю наркозного апарату/ станції відповідно до п.6 п. 52 Замовник (НСЗУ) відмовився від договору в односторонньому порядку, а саме не надав кошти за пакетом медичних послуг «Хірургічні операції дорослим та дітям в стаціонарних умовах», також у зв'язку з відсутністю звіту про медичні послуги в якому зазначені пацієнти з направленням лікаря з надання ПМД, з яким укладено декларацію про вибір лікаря, або лікуючого лікаря, пацієнтів з віком 50 років і старше, кошти по пакету «Езофагогастродуоденоскопія» не надходили.

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт та послуг) склав 447429 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).

Доход з місцевого бюджету за програмами підтримки у 1 кварталі 2021 року був отриманий в розмірі 2730969 грн., що складає перевиконання фінансового плану на 152,1%

Доход з місцевого бюджету за цільовими програмами на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв склав – 1066158 грн., що також складає перевиконання фінансового плану на 112,8%.

Інший дохід від операційної діяльності склав -199174 грн., з них за рахунок орендної плати – 6802 грн., безоплатного отримання оборотних активів – 192372 грн.

Залишок коштів на початок року склав - 444800 грн.

Загальна сума коштів КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради за 1 квартал 2021 року склала – 8535380,21 грн.

3. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради з 01.01.2021 року за 1 квартал склали – 6053407,21 грн., за рахунок власних коштів – 390045,4 грн. за загальним фондом – 5663361,80 грн., з них :*за рахунок коштів НСЗУ – 3483815,00 грн.; за рахунок коштів від господарської діяльності – 10474,45 грн.; за рахунок коштів місцевого бюджету – 1909190 грн.; за рахунок інших доходів від операційної діяльності, а саме: за рахунок благодійної (гуманітарної) допомоги – 259882,35 грн.*

Витрати на оплату праці в 1 кварталі склали – 3758635,28 грн., за рахунок власних коштів – 198646,28 грн., за загальним фондом – 3559989 грн., з них : за рахунок коштів НСЗУ – 2774953 грн., за рахунок коштів місцевих бюджетів – 785036 грн.

Соціальні заходи склали суму за 1 квартал 2021 року – 828457,06 грн., за рахунок власних коштів – 45787,61 грн., за загальним фондом – 782669,45 грн., з них: за рахунок коштів НСЗУ – 594615 грн, за рахунок місцевих бюджетів – 177580 грн., за рахунок коштів від господарської діяльності – 10474,45 грн.

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар склали – 84885,50 грн., за рахунок власних коштів – 71386,50 грн., за рахунок загального фонду – 13499 грн., з них: за рахунок НСЗУ – 13499 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 0 грн.

Медикаменти та перев'язувальні матеріали – 387080,35 грн., витрати за рахунок власних коштів склали – 6312 грн., за загальним фондом – 1120886 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 42301 грн., за рахунок благодійної (гуманітарної) допомоги – 259882,35 грн., за рахунок коштів місцевих бюджетів – 78585 грн.

Продукти харчування - 59554,00 грн., за рахунок власних коштів - 11195 грн., за загальним фондом - 131246 грн. з них: за рахунок коштів НСЗУ - 48450 грн., за рахунок місцевих бюджетів - 82796 грн.

Оплата послуг (крім комунальних) - 64103,26 грн., за рахунок власних коштів - 48302,26 грн., за загальним фондом - 15801,00 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ - 15801,00 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету - 0 грн.

Відрядження - 0 грн

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 651511,00 грн. з них: *оплата водопостачання та водовідведення - 35945,00 грн, оплата електроенергії - 201277,00 грн., оплата природного газу - 412801,00 грн., виплата інших енергоносіїв - 1488,00 грн. оплата комунальних послуг в І кварталі 2021 року проводилася за рахунок коштів місцевих бюджетів.*

Соціальне забезпечення - 61848,76 грн., за загальним фондом 61848,76 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ - 42646 грн., за рахунок коштів від господарської діяльності - 19202,76 грн.

Інші витрати (зубне протезування, придбання препаратів при цукровому та не цукровому діабеті) - 157232,00 грн., за загальним фондом - 157232,00 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету - 157232,00 грн.

Інші операційні витрати склали - 100,00 грн. (Екологічний податок) з них за рахунок коштів від господарської діяльності - 100,00 грн.

Розподіл коштів за елементами операційних витрат склав:

Матеріальні затрати за 1 квартал 2021 року склали - 1183030,85 грн.

Витрати на оплату праці - 3758635,28 грн.

Відрахування на соціальні заходи - 828457,06 грн.

Інші операційні виплати - 283284,02 грн.

Нерозподілені доходи станом на 31.03.2021 становлять - 2482000,00 грн.

Директор
КП «Широківська лікарня»
Широківської селищної ради



Олександр Рак