

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
комунального некомерційного підприємства -
закладу охорони здоров'я

| | | | |
|--|-----------------------------|--------------------------|-----------|
| Підприємство | КНП "Літинський центр ПМСД" | Рік | Коди |
| Організаційно-правова форма | комунальне підприємство | за ЄДРПОУ | 37472460 |
| Територія | | за КОПФГ | 150 |
| Орган державного управління | | за КОАТУУ | 522455000 |
| Галузь | охорона здоров'я | за СПОДУ | |
| Вид економічної діяльності | загальна медична практика | за ЗКГНГ | |
| Одиниця виміру, тис. грн | тис. грн. | за КВЕД | 86.21 |
| Стандарти звітності П(с)БОУ | | | |
| Форма власності | Комунальна | Стандарти звітності МСФЗ | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 76 | | |
| Місцезнаходження | смт.Літин, вул.Пирогова,17 | | |
| Телефон | 2-16-85 | | |
| Прізвище та ініціали керівника | Павліна ДЯЧЕНКО | | |

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 2023 рік

Основні фінансові показники

| Найменування показника | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-------------------------------|------------------|-----------------|--------------|
| | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Формування фінансових результатів | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 19 112,0 | 16 161,0 | 2 951,0 | 84,6 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | (22 984,5) | (17 761,2) | 5 223,3 | 77,3 |
| Валовий прибуток/збиток | (3 872,5) | (1 600,1) | 2 272,4 | 41,3 |
| Адміністративні витрати | (4 103,1) | (3 565,9) | 537,2 | 86,9 |
| Витрати на збут | - | - | - | - |
| Інші операційні доходи | 5 492,6 | 4 703,9 | 788,7 | 85,6 |
| Інші операційні витрати | (2 996,6) | (2 661,4) | (335,2) | 88,8 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | (5 479,6) | (3 123,5) | | |
| Дохід від участі в капіталі | | | | |
| Втрати від участі в капіталі | | | | |
| Інші фінансові доходи | 300,0 | 274,4 | 25,6 | 91,5 |
| Фінансові витрати | | | | |
| Інші доходи | 3 158,0 | 2 581,4 | 576,6 | 81,7 |
| Інші витрати | - | - | - | - |
| Фінансовий результат до оподаткування | (2 021,6) | (267,8) | | |
| Витрати з податку на прибуток | | | | |
| Дохід з податку на прибуток | | | | |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | | | | |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | | | | |
| Чистий фінансовий результат | (2 021,6) | (267,8) | | |
| Прибуток | | | | |
| Збиток | | | | |
| II. Розрахунки з бюджетом | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 613,9 | 481,5 | 132,4 | 78,4 |
| податок на прибуток підприємств | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2,9 | 0,05 | 2,9 | 1,6 |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | | | | |
| акцизний податок | | | | |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | | | | |
| рентна плата за транспортування | | | | |
| рентна плата за користування надрами | | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 608,5 | 480,2 | 128,3 | 78,9 |
| інші податки та збори | 2,5 | 1,3 | 1,2 | 51,6 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2 289,3 | 1 806,5 | 482,8 | 78,9 |
| податок на доходи з фізичних осіб | 2 289,3 | 1 806,5 | | |
| земельний податок | | | | |
| орендна плата | | | | |
| інші податки та збори | | | | |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі: | 3 871,5 | 2 934,4 | 937,2 | 75,8 |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | | | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 3 630,0 | 2 741,9 | 888,1 | 75,5 |
| інші податки, збори та платежі (1,5% військовий збір) | 241,5 | 192,5 | 49,1 | 79,7 |
| Усього виплат на користь держави | 6 774,8 | 5 222,4 | 1 552,4 | 77,1 |

Директор



Павліна ДЯЧЕНКО

Головний бухгалтер



Ірина МАЛІЦЬКА

Виконавець

Людмила СЛОБОДЯНИК

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
(пункт 4 розділу I)

Фінансова звітність малого підприємства

| | | |
|---|------------------------|----------------------------|
| Підприємство | Дата(рік,місяць,число) | Коди |
| Комунальне некомерційне підприємство "Літинський центр первинної медико - санітарної допомоги" Літинської селищної ради | за ЄДРПОУ | 2024 01 01 37472460 |
| Територія | за КАТОТТГ | UA05020130010017278 |
| Організаційно-правова форма господарювання | за КОПФГ | 150 |
| Вид економічної діяльності | за КВЕД | 86.21 |
| Середня кількість працівників, осіб | | |
| Одиниця виміру: | | |
| Адреса, телефон | | 21685 |

1.Баланс на 31 грудня 2023 р.

| Актив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
|---|-------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | - | - |
| Первісна вартість | 1001 | - | - |
| Накопичена амортизація | 1002 | (-) | (-) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | - | - |
| Основні засоби : | | | |
| первісна вартість | 1010 | 9 607,0 | 7 013,8 |
| знос | 1011 | 19 481,2 | 19 657,9 |
| Довгострокові біологічні активи | 1012 | (9 874,2) | (12 644,1) |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1020 | - | - |
| 1030 | | - | - |
| Інші необоротні активи | 1090 | - | - |
| Усього за розділом I | 1095 | 9 607,0 | 7 013,8 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси : | | | |
| у тому числі готова продукція | 1100 | 1 705,0 | 1 111,8 |
| 1103 | | - | - |
| Поточні біологічні активи | 1110 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 1,3 | 11,8 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | - | - |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | - | - |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 13,4 | - |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | - | - |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 4 575,4 | 4 521,7 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | - | - |
| Інші оборотні активи | 1190 | 7,8 | 12,4 |
| Усього за розділом II | 1195 | 6 302,9 | 5 657,7 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | - | - |
| Баланс | 1300 | 15 909,9 | 12 671,5 |

| 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 | 67,2 | - |
| Резервний капітал | 1415 | - | - |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 5 352,6 | 5 084,9 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (-) | (-) |
| Усього за розділом I | 1495 | 5 419,8 | 5 084,9 |
| 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 | 0,6 | 0,8 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 0,1 | - |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | - | - |
| розрахунками зі страхування | 1625 | - | - |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | - | - |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 9 162,0 | 6 769,0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 0,9 | 5,1 |
| Усього за розділом III | 1695 | 9 163,6 | 6 774,9 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | - | - |
| Баланс | 1900 | 15 909,9 | 12 671,5 |

2. Звіт про фінансові результати
за _____ Рік 2023 _____ 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 | 16 161,0 | 16 044,8 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 4 703,9 | 2 667,9 |
| Інші доходи | 2240 | 2 855,8 | 3 060,6 |
| Разом доходи (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 23 720,7 | 21 773,3 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (17 761,2) | (17 056,9) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (6 227,3) | (4 376,1) |
| Інші витрати | 2270 | (-) | (-) |
| Разом витрати (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (23 988,5) | (21 433,0) |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | (267,8) | 340,3 |
| Податок на прибуток | 2300 | (-) | (-) |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300) | 2350 | (267,8) | 340,3 |

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

ЕП ДЯЧЕНКО
ПАВЛІНА
АНДРІЇВНА
МАЛІЦЬКА
ІРИНА
КИРИЛІВНА

Дяченко Павліна Андріївна

(ініціали, прізвище)

Маліцька Ірина Кирилівна

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Літинський центр ПМСД»
за 2023 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Літинський центр первинної медико-санітарної допомоги» Літинської селищної ради є закладом охорони здоров'я – комунальним некомерційним підприємством, що надає медичну допомогу будь-яким особам у порядку та на умовах, встановлених законодавством України.

В структурі підприємства нараховується 5-ть амбулаторій загальної практики сімейної медицини та 14 фельдшерських пунктів.

Кількість штатних посад по КНП «Літинський центр ПМСД» становить 80,0 одиниць, в т.ч:

- лікарі – 15,25 од;
- середній медичний персонал – 37,5 од;
- молодший медичний персонал - 4,75 од;
- інший персонал – 22,5 од.

КНП «Літинський центр ПМСД» за 2023 рік планувало отримати дохід 28 062,6 тис. грн., а саме:

- чистий дохід (виручка) від реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 19 112,0 тис. грн. (кошти НСЗУ).
- інші операційні доходи – 5 492,6 тис. грн. (кошти місцевого бюджету та централізоване надходження)
- інші фінансові доходи – 300,0 тис. грн.; (% за отримані депозити).
- інші доходи – 3 158,0 тис. грн. (дохід в частині нарахування амортизації).

Відповідно звіту про фінансові результати дохідна частина за 2023 рік склала 23 720,7 тис. грн., а саме:

- чистий дохід від реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 16 161,0 тис. грн.
- інші операційні доходи - 4 703,9 тис. грн.
- інші фінансові доходи – 274,4 тис. грн. (% отриманих депозитів)
- інші доходи – 2 581,4 тис. грн. (нарахування амортизації)

Відповідно фінансового плану за 2023 рік по підприємству було заплановано витрат на загальну суму 30 084,2 тис. грн., а саме:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 22 984,5 тис. грн.;
- адміністративні витрати – 4 103,1 тис. грн.;
- інші операційні витрати – 2 996,6 тис. грн.;

Витрати по КНП «Літинський центр ПМСД» відповідно звіту про фінансові результати за 2023 рік склали – 23 988,5 тис. грн.

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 17 761,2 тис. грн.;
- адміністративні витрати – 3 565,9 тис. грн.
- інші операційні витрати – 2 661,4 тис. грн.

Чистий фінансовий результат за 2023 року склав - (-267,8) тис. грн.

Директор



Павліна ДЯЧЕНКО

Головний бухгалтер



Ірина МАЛІЦЬКА