

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 Харківської обласної ради "Регіональний клінічний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям Ішюкрат"	за ЄДРПОУ	2023 01 01 02001713
Територія ХАРКІВСЬКА	за КАТОТТГ 1	UA63120270010423479
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Вид економічної діяльності Надання інших послуг догляду із забезпеченням проживання	за КВЕД	87.90
Середня кількість працівників, осіб 128		
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком		
Адреса, телефон вулиця Рибалка, буд. 9, м. ХАРКІВ, ХАРКІВСЬКА обл., 61082		342-52-01

1.Баланс на 31 грудня 2022 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	1 338,6	1 454,1
Основні засоби :	1010	6 758,8	7 586,0
первісна вартість	1011	12 630,1	14 122,4
знос	1012	(5 871,3)	(6 536,4)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	8 097,4	9 040,1
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	1 354,0	882,4
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	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	34,4	3 625,8
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	1 388,4	4 508,2
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	9 485,8	13 548,3

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7,5	7,5
Додатковий капітал	1410	4 150,3	3 468,4
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	0,5	3 429,9
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	4 158,3	6 905,8
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	2 724,2	2 529,3
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
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	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	2 603,3	4 113,2
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	2 603,3	4 113,2
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	9 485,8	13 548,3

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2022 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	26 326,8	24 822,4
Інші операційні доходи	2120	-	-
Інші доходи	2240	532,9	3 049,7
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	26 859,7	27 872,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(21 047,4)	(22 719,2)
Інші операційні витрати	2180	(2 353,0)	(2 103,2)
Інші витрати	2270	(29,9)	(1 330,2)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(23 430,3)	(26 152,6)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	3 429,4	1 719,5
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	3 429,4	1 719,5

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Марабян Роман Володимирович

(ініціали, прізвище)

Дорош Алевтина Петрівна

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11)

Підприємство	Код	Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата)		
			за ЄДРПОУ	02001713
Організаційно-правова форма	за КОЛФОР	150	зміни 3	
Суб'єкт управління	за СПОДУ	7184	зміни 3	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	87.10	зміни 3	
Галузь				
Довідник викирів, тис. грн				
Розмір державної частки у статутному капіталі				
Середньозважена кількість штатних працівників				
Місцевозхоження				
Телефон				
Прізвище та ім'я керівника				

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 2022 рік
(кварт. рік)
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нагромаджений підсумком з початку року				Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	24 822,4	26 326,8	26 801,3	26 326,8	(474,5)	98,2	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(22 719,2)	(21 047,4)	(24 721,8)	(21 047,4)	3 674,4	85,1	
Валовий прибуток/збиток	1020	2 103,2	5 279,4	2 079,5	5 279,4	3 199,9	253,9	
КВЕД	1310	621,7	3 591,4	292,8	3 591,4	3 298,6	1 226,6	
Чистий фінансовий результат	1200	1 719,5	3 429,4	-	3 429,4	3 429,4	#ДЕЛ100	
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів								
Податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	#ДЕЛ100	
Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-	#ДЕЛ100	
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ1	
Відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	2115	-	-	-	-	-	#ДЕЛ100	
Відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	#ДЕЛ100	
Усього виплат на користь держави	2200	6 972,8	7 162,6	7 711,2	7 162,6	(548,6)	92,9	

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх субпідрядників та працівників, які працюють на кінцяліно-працюванні до оформленні), у тому числі:	8000	128	128	132	128	(4)	97,0
число наглядової ради	8001						#ДЕЛО1
керівник	8002						#ДЕЛО1
адміністративно-управлінський персонал	8003	1	1	1	1		100,0
працівники	8004	10	10	11	10	(1)	90,9
адміністративно-управлінський персонал	8005	117	117	120	117	(3)	97,5
Витрати на оплату праці	8010	16 767,3	17 229,0	18 581,0	17 229,0	(1 352,0)	92,7
число наглядової ради	8011						#ДЕЛО1
керівник	8012						#ДЕЛО1
адміністративно-управлінський персонал	8013	273,6	202,5	262,3	202,5	(59,8)	77,2
працівники	8014	1 042,5	1 292,0	1 179,8	1 292,0	112,2	109,5
адміністративно-управлінський персонал	8015	15 431,2	15 734,5	17 138,9	15 734,5	(1 404,4)	91,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (Грн), усього, у тому числі:	8020	10 916,2	11 216,8	11 730,4	11 216,8	(513,6)	95,6
число наглядової ради	8021	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1
керівник	8022	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1
адміністративно-управлінський персонал	8023	22 800,0	16 875,0	21 858,3	16 875,0	(4 983,3)	77,2
працівники	8023/1	11 416,0	10 375,0	12 404,6	10 375,0	(2 029,7)	83,6
незалежний оскар	8023/2	4 583,0					
приватизація	8023/3	6 801,0	6 500,0	9 433,7	6 500,0	(2 933,7)	68,8
інші витрати, передбачені законодавством	8024	8 687,5	10 766,7	8 937,9	10 766,7	1 828,8	120,5
адміністративно-управлінський персонал	8025	11 005,1	11 206,9	11 902,0	11 206,9	(695,1)	94,2

* при розрахунку середньомісячних витрат на оплату праці необхідно врахувати формулу залежно від звітного періоду (квартал, півріччя, 9 місяців), що потребує відповідного ділення на кількість місяців у звітному періоді

Керівник _____ (посада)

В.Туренко
(підпис)

Віра ТУРЕНКО
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Розподіл чистого прибутку								
Чистий фінансовий результат	1200	1719,5	3429,4	0	3429,4	3 429,4	#ДЕЛ/0!	
Залишок нерозподіленого прибутку (ненокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	1 193,9	0,5		0,5	0,5	#ДЕЛ/0!	
Коригування, зміни облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (ненокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	1 193,9	0,5	-	0,5	0,5	#ДЕЛ/0!	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
Перенесено з додаткового капіталу	2020	()	()	()	()	()	#ДЕЛ/0!	
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
Залишок нерозподіленого прибутку (ненокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	2 913,4	3 429,9	-	3 429,9	3 429,9	#ДЕЛ/0!	
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів								
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	3 280,1	3 362,2	3 623,3	3 362,2	(261,1)	92,8	
податок на прибуток підприємств	2111						#ДЕЛ/0!	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112						#ДЕЛ/0!	
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	
акцизний податок	2114						#ДЕЛ/0!	
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115						#ДЕЛ/0!	
рентна плата за транспортування	2116						#ДЕЛ/0!	
рентна плата за користування надрами	2117						#ДЕЛ/0!	
податок на доходи фізичних осіб	2118	3 026,9	3 102,6	3 344,6	3 102,6	(242,0)	92,8	
інші податки та збори (військовий збір)	2119	253,2	259,6	278,7	259,6	(19,1)	93,1	

Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/01
податок на доходи фізичних осіб	2121						#ДЕЛ/01
земельний податок	2122						#ДЕЛ/01
орендна плата	2123						#ДЕЛ/01
інші податки та збори (розшифрувати)	2124						#ДЕЛ/01
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3 692,7	3 800,4	4 087,9	3 800,4	(287,5)	93,0
відраховання частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акції (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131						#ДЕЛ/01
митні платежі	2132						#ДЕЛ/01
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	3 692,7	3 800,4	4 087,9	3 800,4	(287,5)	93,0
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134						#ДЕЛ/01
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/01
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141						#ДЕЛ/01
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142						#ДЕЛ/01
Усього виплат на користь держави	2200	6 972,8	7 162,6	7 711,2	7 162,6	(548,6)	92,9

Керівник _____ (посада)



_____ (підпис)

Віта Гуренко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

III Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарахованими підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	24 822,4	26 326,8	26 801,3	26 326,8	(474,5)	98,2	
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010		3 432,2		3 432,2		#ДЕЛ/01	
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020						#ДЕЛ/01	
податку на додану вартість	3030						#ДЕЛ/01	
Пільове фінансування, у тому числі:	3040	24 822,4	22 894,6	26 801,3	22 894,6	(3 906,7)	85,4	
бюджетне фінансування (кошти обласного бюджету)	3041		22 735,4	26 801,3	22 735,4	(4 065,9)	84,8	
інші надходження (пільові пенсії)	3042	24 822,4	159,2		159,2		#ДЕЛ/01	
Надходження авансів від покупців і замовників	3050						#ДЕЛ/01	
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060						#ДЕЛ/01	
кредити	3061						#ДЕЛ/01	
пошки	3062						#ДЕЛ/01	
облігації	3063						#ДЕЛ/01	
Інші надходження (рецидивувати)	3070						#ДЕЛ/01	
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(24 791,7)	(22 735,4)	(26 801,3)	(22 735,4)	4 065,9	84,8	
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	(4 331,7)	(1 706,0)	(4 132,4)	(1 706,0)	2 426,4	41,3	
Розрахунки з оплати праці	3120	(13 385,2)	(13 756,4)	(14 840,5)	(13 756,4)	1 084,1	92,7	
Відрахування на соціальні заходи	3130	(3 692,7)	(3 800,4)	(4 087,9)	(3 800,4)	287,5	93,0	
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140						#ДЕЛ/01	
кредити	3141						#ЗНАЧ/	
пошки	3142						#ЗНАЧ/	
облігації	3143						#ЗНАЧ/	
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(3 280,1)	(3 362,2)	(3 623,3)	(3 362,2)	261,1	92,8	
податок на прибуток підприємств	3151						#ЗНАЧ/	
податок на додану вартість	3152						#ЗНАЧ/	
аквизитний податок	3153						#ЗНАЧ/	
реєстраційні платежі	3154						#ЗНАЧ/	
податок на доходи фізичних осіб	3155	(3 026,9)	(3 102,6)	(3 344,6)	(3 102,6)	242,0	92,8	
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156						#ДЕЛ/01	
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3156/1						#ЗНАЧ/	
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2						#ЗНАЧ/	
інші платежі (військовий збір)	3157	(253,2)	(259,6)	(278,7)	(259,6)	19,1	93,1	
Повернення коштів до бюджету	3160						#ЗНАЧ/	
Інші витрачання (профспілкової внески)	3170	(102,0)	(110,4)	(117,2)	(110,4)	6,8	94,2	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	30,7	3 591,4	-	3 591,4	-	#ДЕЛ/01	

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт нарахованих відсотків з початку року		Звітний період (квартал, рік)				виконання, +/-	виконання, %
		місяць рік	півріччя рік	план	факт	план	факт		
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	1	2	3	4	5	6	7	8	
капітальне будівництво	4000	919,1	-	-	-	-	-	#ДЕ:Д01	
придбання (виполодження) основних засобів	4010	-	-	-	-	-	-	#ДЕ:Л01	
придбання (виполодження) інших необоротних матеріальних активів	4020	677,8	-	-	-	-	-	#ДЕ:Л01	
придбання (створення) нематеріальних активів	4030	241,3	-	-	-	-	-	#ДЕ:Л01	
модернізація, модифікації (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4040	-	-	-	-	-	-	#ДЕ:Л01	
модернізація, модифікації (добудова, дообладнання, реконструкція) нематеріальних активів	4050	-	-	-	-	-	-	#ДЕ:Л01	
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	#ДЕ:Л01	



Керівник _____
(посада)

Віра ГУРЕНКО
Власне ім'я ПІРВЯНИЦЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитними на початок року		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період						Заборогованість за кредитними на кінець року	
	Усього	у тому числі: сума основного боргу	план	факт	сума основного боргу	відсоток, нарахований протягом року	відсотки сплачені	курсний рівняч (сума основного боргу) (+/-)	курсний рівняч (відсоток) (+/-)	Усього	у тому числі: сума основного боргу	відсотки нараховані
Довгострокової зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Короткострокової зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Керівник _____
(посада)

Віра ГУРЕНКО
Власне ім'я ПІРВЯНИЦЕ

