

	9 місяців 2023 року	Код
Комунальне некомерційне підприємство "Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги" Добропільської міської ради	за ЄДРПОУ	37755220
Організаційно-правова форма	за КОПФГ	150
Територія	за КОАТУУ	1411500000
Орган державного управління	за СПОДУ	
Галузь	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, тис. гривень	Стандарт звітності П(с)БОУ	v
Форма власності	комунальна	Стандарт звітності МСФЗ
Середньооблікова кількість штатних працівників	119	
Місцезнаходження	85000, Донецька обл., м. Добропілля, вул. Першотравнева, 6.75	
Телефон	(06277)25303	
Прізвище та по-батькові керівника	Ірина КОЗЕНЯТКО	

**ЗВІТ  
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**

за 9 місяців 2023 року  
(місяць), поруче, 9 місяць, рік)

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з нарастачим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	23 762	-	21 468	21 468	#ДЕЛ/0!
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(12 612)	-	(15 239)	(15 239)	#ДЕЛ/0!
<b>Валовий прибуток/збиток*</b>	1020	11 150	-	6 229	6 229	#ДЕЛ/0!
Адміністративні витрати	1040	(5 558)	-	(6 103)	(6 103)	#ДЕЛ/0!
Витрати на збут	1070	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи/витрати	1300	(13)	-	20	20	#ДЕЛ/0!
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	5 579	-	146	146	#ДЕЛ/0!
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	39	-	(1 015)	(1 015)	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	598	-	369	369	#ДЕЛ/0!
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	6 216	-	(500)	(500)	#ДЕЛ/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	6 216	-	(500)	(500)	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт рентабельності діяльності	8010	-	-	-	-	-
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Дивиденди/вдрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємства	2110	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 2130	16	-	(1)	(1)	#ДЕЛ/0!
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	2 691	-	3 150	3 150	#ДЕЛ/0!
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 980	-	3 308	3 308	#ДЕЛ/0!
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	5 687	-	6 457	6 457	#ДЕЛ/0!
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600	6 690	-	12 676	-	#ДЕЛ/0!
Грошові кошти на кінець періоду	3620	13 024	-	12 646	-	#ДЕЛ/0!
<b>Чистий грошовий потік</b>	3630	6 397	-	(312)	-	#ДЕЛ/0!
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	1 450	-	2 086	2 086	#ДЕЛ/0!
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	-	-	-	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	-	-	-	-	-
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	20 101	-	22 558	22 558	#ДЕЛ/0!
Оборотні активи	6010	17 697	-	21 626	21 626	#ДЕЛ/0!
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	13 024	-	12 646	12 646	#ДЕЛ/0!
<b>Усього активи</b>	6030	37 798	-	44 184	44 184	#ДЕЛ/0!
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	4 412	-	9 868	9 868	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1 628	-	1 945	1 945	#ДЕЛ/0!
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	6 040	-	11 813	11 813	#ДЕЛ/0!
у тому числі державні гранти і субвенції	6070	-	-	-	-	-
у тому числі фінансові забезпечення	6080	-	-	-	-	-
<b>Власний капітал*</b>	6090	31 758	-	32 371	32 371	#ДЕЛ/0!

Директор  
(підпис)



*(Handwritten signature)*  
ГОЛОВНИЙ

**Ірина КОЗЕНЯТКО**  
(підпис, прізвище)

## I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	23 762	-	21 468	21 468	#ДЕЛ/0!	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	(12 612)	-	(15 239)	(15 239)	#ДЕЛ/0!	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	(169)		(183)	(183)	#ДЕЛ/0!	Фактичні видатки склались з урахуванням залишків медикаментів та виробів мед. призначення на початок року.
витрати на паливо	1012	(153)		(154)	(154)	#ДЕЛ/0!	Фактичне списання палива здійснюється на підставі паливних листів з урахуванням залишків на початок року.
витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1014	(9 148)		(11 181)	(11 181)	#ДЕЛ/0!	
відрахування на соціальні заходи	1015	(2 074)		(2 392)	(2 392)	#ДЕЛ/0!	21,4 %
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-		-	-	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(723)		(506)	(506)	#ДЕЛ/0!	
інші витрати (розшифрувати)	1018	(345)		(823)	(823)	#ДЕЛ/0!	
Валовий прибуток (збиток)	1020	11 150	-	6 229	6 229	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	1 898	-	1 903	1 903	#ДЕЛ/0!	
курсові різниці	1031	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	(5 558)	-	(6 103)	(6 103)	#ДЕЛ/0!	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	-	-	-	-	-	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	-	-	-	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1043	-	-	-	-	-	
витрати на страхові послуги	1044	(25)	-	(11)	(11)	#ДЕЛ/0!	
витрати на аудиторські послуги	1045	-	-	-	-	-	
витрати на службові відрядження (витрати на оплату добових та проїзду працівникам підприємства)	1046	(1)	-	(7)	(7)	#ДЕЛ/0!	
витрати на зв'язок	1047	(80)	-	(79)	(79)	#ДЕЛ/0!	

витрати на оплату праці	1048	(4 092)	-	(4 391)	(4 391)	#ДЕЛ/0!	
вiдрахування на соціальні заходи	1049	(906)	-	(916)	(916)	#ДЕЛ/0!	20,9 %
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	(177)	-	(215)	(215)	#ДЕЛ/0!	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	-	-	-	-	-	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	-	-	-	-	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	-	-	-	-	-	
організаційно-технічні послуги	1054	(16)	-	(3)	(3)	#ДЕЛ/0!	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	(3)	-	(3)	(3)	#ДЕЛ/0!	
юридичні послуги	1056	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна	1057	-	-	(17)	(17)	#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	-	-	-	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1059	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	-	-	(10)	(10)	#ДЕЛ/0!	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	(258)	-	(451)	(451)	#ДЕЛ/0!	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1071	-	-	-	-	-	
витрати на зберігання та упаковку	1072	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1073	-	-	-	-	-	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	-	-	-	-	-	
витрати на рекламу	1075	-	-	-	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(1 911)	-	(1 883)	(1 883)	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	1081	-	-	-	-	-	
вiдрахування до резерву сумнівних боргів	1082	-	-	-	-	-	
вiдрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	-	-	-	-	-	
курсівi різниці	1084	-	-	-	-	-	

інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	(1 911)	-	(1 883)	(1 883)	#ДЕЛ/0!	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	5 579	-	146	146	#ДЕЛ/0!	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	39	-	320	320	#ДЕЛ/0!	Вісотки від операцій по депозитному рахунку.
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	(1 335)	(1 335)	-	Витрати за рахунок отриманих відсотків від операцій на депозитному рахунку (світ.ремоут. доку. вкл. № 1)
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	2 588	-	4 047	4 047	#ДЕЛ/0!	За рахунок безоплатно отриманих активів та запасів (благодійна та гуманітарна допомога).
курсіві різниці	1151	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	(1 990)	-	(3 678)	(3 678)	#ДЕЛ/0!	За рахунок фактичних витрат запасів (централізовані гуманітарні поставки вакцини, ліків, тестів тощо), які були безоплатно отримані та використані.
курсіві різниці	1161	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	6 216	-	(500)	(500)	#ДЕЛ/0!	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	6 216	-	(500)	(500)	#ДЕЛ/0!	
прибуток	1201	6 216	-	(500)	(500)	#ДЕЛ/0!	
збиток	1202	-	-	-	-	-	
Неконтрольована частка	1210	-	-	-	-	-	
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	(13)	-	20	20	#ДЕЛ/0!	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	39	-	(1 015)	(1 015)	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	598	-	369	369	#ДЕЛ/0!	
Усього доходів	1330	28 287	-	27 738	27 738	#ДЕЛ/0!	
Усього витрат	1340	(22 071)	-	(28 238)	(28 238)	#ДЕЛ/0!	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	(439)	-	(553)	(553)	#ДЕЛ/0!	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	(169)	-	(183)	(183)	#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо та енергію	1502	(153)	-	(154)	(154)	#ДЕЛ/0!	
Витрати на оплату праці	1510	(13 240)	-	(15 572)	(15 572)	#ДЕЛ/0!	
Відрахування на соціальні заходи	1520	(2 980)	-	(3 308)	(3 308)	#ДЕЛ/0!	
Амортизація	1530	(900)	-	(721)	(721)	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні витрати	1540	(4 512)	-	(8 084)	(8 084)	#ДЕЛ/0!	
Усього	1550	(22 071)	-	(28 238)	(28 238)	#ДЕЛ/0!	

Директор



*[Handwritten signature]*

Ірина КОЗЕНЯТКО

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код раєона	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок року	2000	8 985	-	16 003	16 003	#ДЕЛ/0!
Відрахування частини чистого прибутку	2010	-	-	-	-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	-
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-
Інші фонди (списана сума оцінки основних засобів у сумі нарахованого зносу та визнано прибутком)	2050	181	-	188	188	#ДЕЛ/0!
Інші цілі	2060	-	-	-	-	-
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>2070</b>	<b>15 382</b>	<b>-</b>	<b>15 691</b>	<b>15 691</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	16	-	(1)	(1)	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	( )	( )	( )	-	-
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>2 691</b>	<b>-</b>	<b>3 150</b>	<b>3 150</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	2 435	-	2 845	2 845	#ДЕЛ/0!
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	-	-	-	-	-
місцеві податки та збори (податок на землю)	2146	52	-	64	64	#ДЕЛ/0!
інші платежі (військовий збір; адмін.збір)	2147	204	-	241	241	#ДЕЛ/0!
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 980	-	3 308	3 308	#ДЕЛ/0!
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>5 687</b>	<b>-</b>	<b>6 457</b>	<b>6 457</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>

Директор



*(Handwritten signature)*

Ірина КОЗЕНЯТКО

**III. Рух грошових коштів**

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	6 216	-	(500)	(500)	#ДЕЛ/0!
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000		-	-	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3010		-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій <i>(нарахований знос на дооцінені основні засоби та сума визнана прибутком Д-т 411 К-т 441)</i>	3030	181	-	188	188	#ДЕЛ/0!
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	<b>3040</b>	<b>6 397</b>	<b>-</b>	<b>(312)</b>	<b>(312)</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>3070</b>	<b>6 397</b>	<b>-</b>	<b>(312)</b>	<b>(312)</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Сплачений податок на прибуток	3080	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	<b>3090</b>	<b>6 397</b>	<b>-</b>	<b>(312)</b>	<b>(312)</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Виручка від реалізації основних фондів	3200	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230	-	-	-	-	-
дивідендів	3240	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3250	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3260	-	-	-	-	-
в тому числі:						
внески до статутного капіталу		-	-	-	-	-
інші надходження		-	-	-	-	-
<b>Витрати</b>						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	-	-	-	-	-
Придбання акцій та облігацій	3300	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3310	-	-	-	-	-
в тому числі		-	-	-	-	-
внески до статутного капіталу (розшифрувати)		-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

1	2	3	4	5	6	7	8
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>							
<b>Находження</b>				-	-	-	-
Власного капіталу	3400			-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:				-	-	-	-
кредити	3410			-	-	-	-
позики	3420			-	-	-	-
облігації	3430			-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:				-	-	-	-
кредити	3440			-	-	-	-
позики	3450			-	-	-	-
облігації	3460			-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470			-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3480			-	-	-	-
<b>Витрати</b>							
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490			-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:				-	-	-	-
кредити	3510			-	-	-	-
позики	3520			-	-	-	-
облігації	3530			-	-	-	-
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:				-	-	-	-
кредити	3540			-	-	-	-
позики	3550			-	-	-	-
облігації	3560			-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3570			-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>			-	-	-	-
Грошові кошти							
на початок періоду	3600	6 690		-	12 676	12 676	#ДЕЛ/0!
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	-		-			-
на кінець періоду	3620	13 024		-	12 646	12 646	#ДЕЛ/0!
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>6 397</b>		-	<b>(312)</b>	<b>(312)</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>

Директор



*Handwritten signature*

Ірина КОЗЕНЯТКО

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1 450	-	2 086	2 086	#ДЕЛ/0!
Капітальний ремонт	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та дооцінені активи)	4020	820	-	1 113	1 113	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розшифрувати) (в тому числі безоплатно отримані)	4030	630	-	973	973	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів (передані права користування земельною ділянкою смт.Святогорівка)	4040	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	4050	-	-	-	-	-

Директор



*(Handwritten signature)*

Ірина КОЗЕНЯТКО

### V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			Примітки
				план	факт	відхилення, +/-	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5000	Збільшення	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт,	5010	> 0	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5100	> 1	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,0	0,0	0,0	0,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5

**Директор**  
(посад)



*(Handwritten signature)*  
(підпис)

**Ірина КОЗЕНЯТКО**  
(підписати, прізвище)

**VI. Інформація**  
**до фінансового звіту за 9 місяців 2023 року**  
**Комуніальне некомерційне підприємство "Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги" Добропільської міської ради**  
(включено в один підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати  
 Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	2	3	4	5	6	7	8
План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %	
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>	<b>168</b>	<b>152</b>	-	-	<b>119</b>	<b>#ДЕЛ00!</b>	
керівники	7	6	-	-	6	#ДЕЛ00!	
професіонали	28	22	-	-	19	#ДЕЛ00!	
фахівці	77	74	-	-	54	#ДЕЛ00!	
технічні службовці	8	8	-	-	5	#ДЕЛ00!	
робітники	48	42	-	-	35	#ДЕЛ00!	
інші категорії	-	-	-	-	-	-	
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>	<b>24 010</b>	<b>17 978</b>	-	-	<b>15 572</b>	<b>#ДЕЛ00!</b>	
директор	565	595	-	-	358	#ДЕЛ00!	
адміністративно-управлінський персонал	3 191	2 944	-	-	2 366	#ДЕЛ00!	
працівники	20 254	14 439	-	-	12 848	#ДЕЛ00!	
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>	<b>24 010</b>	<b>17 978</b>	-	-	<b>15 572</b>	<b>#ДЕЛ00!</b>	
директор	565	595	-	-	358	#ДЕЛ00!	
адміністративно-управлінський персонал	3 191	2 944	-	-	2 366	#ДЕЛ00!	
працівники	20 254	14 439	-	-	12 848	#ДЕЛ00!	
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>	<b>11 910</b>	<b>9 856</b>	-	<b>#ДЕЛ00!</b>	<b>21 810</b>	<b>#ДЕЛ00!</b>	
директор	47 083	49 583	-	-	39 778	#ДЕЛ00!	
адміністративно-управлінський персонал	17 728	17 524	-	-	20 222	#ДЕЛ00!	
працівники	11 104	8 783	-	-	13 596	#ДЕЛ00!	
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>	<b>11 910</b>	<b>9 856</b>	-	-	<b>21 810</b>	<b>#ДЕЛ00!</b>	
директор	47 083	49 583	-	-	39 778	#ДЕЛ00!	
адміністративно-управлінський персонал	17 728	17 524	-	-	20 222	#ДЕЛ00!	
працівники	11 104	8 783	-	-	13 596	#ДЕЛ00!	

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Цілі				Факт				Відхилення, +/-				Високація, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниць виміру	зміна ціни одиниці (вартості продукції / надавання послуг)
Дохід від операційної (основної) діяльності, у тому числі: від наданих медичних послуг (фінансуваних з Національної служби здоров'я України; з пакетів медичних гарантій)				21 468		569,69	21 468	37 683	569,69	21 468	37 683	569,69	21 468		#ДЕ.100!
Усього:				21 468			21 468			21 468		21 468		#ДЕ.100!	

Усього:

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та підлягоє призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
		0,0	0,0			0
		0,0	0,0			0
		0,0	0,0			0
Усього	X	X	X			0

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
	план	факт	план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі	-	-	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-



*Handwritten signature*

Ірина КОЗЕЛЯТКО

Директор

5. Витрати, інші види і використання класних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Місяць	Рік оренди	Мета використання	У тому числі за їх видами					Інші витрати
				Витрати, усього	матеріальні витрати	оплата праці	врахування на спільний захід	амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Місяць	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати			виконання, %
					усього на рік	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Усього								

7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				За рахунок прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства						
		план	факт	відхилення +/-	план	факт	відхилення +/-	виконання, %	план	факт	відхилення +/-	виконання, %				
													план	факт	відхилення +/-	виконання, %
1	Капітальний ремонт															
2	Придбання основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та дооплачені)															
3	Придбання інших необоротних матеріальних активів (в тому числі безоплатно отримані)															
4	Придбання нематеріальних активів															
Усього																

тис. гривень (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	За рахунок амортизаційних відрахувань			Інші джерела (розшифрувати)			Усього		
		план	факт	відхилення +/-	план	факт	відхилення +/-	план	факт	відхилення +/-
1	Капітальний ремонт	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2	Придбання основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та доопилені активи)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Придбання інших необоротних матеріальних активів (в тому числі безоплатно отримані)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Придбання нематеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Відсоток</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-

№ 4. Капітальне будівництво (орієнтовно (орієнт. до 10 тис. грн.))

№	Найменування об'єкта	Рік початку зведення будівництва	Загальна амортизована вартість	Початкова вартість (без вартості матеріалів, що перебувають на території підприємства)	Незакінчені будівельні роботи на початок звітного періоду (у тис. грн.)	Плановий сквартка			Інформація щодо проведено-шарових документів (стан розробки, затверджені, у разі затвердження записати орган, який затвердив, та існуючий документ)
						фінансування капітальних витрат (оплата пролонгових поточних, устаткованих)	власні кошти кредитних установ	інші джерела (статуси джерел)	
1									
<b>Усього</b>									

№ 9. План використання бюджетних коштів

№ з/п	Найменування показника	Фактично за відповідний період минулого року	План з початку року	Фактично за звітний період порівняльним періодом	Відхилення (+/-)
1	бюджет	-	-	-	-
2	надійшли кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
3	використані кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
4	обсяг бюджет	-	-	-	-
5	надійшли кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
6	використані кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
7	міський бюджет	-	-	-	-
8	надійшли кошти (Добропільська МПГ - 1499 тис. грн; Новоодонецька СТР - 47,0 тис. грн)	1 483	-	1 546	1 546
9	використані кошти	1 483	-	1 546	1 546
<b>Усього</b>					



*Handwritten signature*

Ірина КОЗЕНЯТКО

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 25  
"Спрощена фінансова звітність"  
(пункт 5 розділу I)

**Фінансова звітність  
малого підприємництва**

Підприємство КНП "Добропільський ЦПМСД" Добропільської міської  
ради  
Територія м.Добропілля, Донецька обл.  
Організаційно-правова  
форма господарювання Комунальне підприємство  
Вид економічної діяльності Загальна медична практика  
Середня кількість працівників, осіб 124  
Одиниця виміру: грн.коп.  
Адреса, телефон: 85000, Донецька обл., м.Добропілля, вулиця Першотравнева,  
будинок 75, (06277)25303

за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
  
за КОПФГ  
за КВЕД

КОДИ		
2023	10	01
37755220		
1411500000		
150		
86.21		

**1. Баланс  
на 01 жовтня 2023 р.  
Форма № 1-м**

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>	1000		
Нематеріальні активи	1000	5838233,70	5838233,70
Первісна вартість	1001	5838233,70	5838233,70
Накопичена амортизація	1002	0,00	0,00
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1466344,97	2340585,94
Основні засоби:	1010	14175366,65	14378968,12
первісна вартість	1011	22516311,62	23441887,60
знос	1012	8340944,97	9062919,48
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
Інші необоротні активи	1090		
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>21479945,32</b>	<b>22557787,76</b> ✓
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	5196608,47	8852425,71
у тому числі готова продукція	1103		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125		2710,00
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	79257,18	50298,01
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	108533,17	49620,84
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	12675565,86	12646459,89 ✓
Витрати майбутніх періодів	1170	5688,00	3672,00
Інші оборотні активи	1190	5437,02	21142,19
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>18071089,70</b>	<b>21626328,64</b> ✓
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>39551035,02</b>	<b>44184116,40</b> ✓

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	50132,74	50132,74
Додатковий капітал	1410	16617269,55	16679547,75
Резервний капітал	1415	0,00	0,00
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	16003109,01	15691392,31
Неоплачений капітал	1425	0,00	-50132,74
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>32670511,30</b>	<b>32370940,06</b> ✓
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0,00	0,00
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0,00	0,00
товари, роботи, послуги	1615	0,00	156839,99
розрахунками з бюджетом	1620	49124,01	49400,03
у тому числі з податку на прибуток	1621	0,00	0,00
розрахунками зі страхування	1625	0,00	0,00
розрахунками з оплати праці	1630	0,00	0,00
Доходи майбутніх періодів	1665	1729664,66	1704180,66
Інші поточні зобов'язання	1690	35230,06	35230,06
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>1814018,73</b>	<b>1945650,74</b> ✓
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
	1700	0,00	0,00
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>39551035,02</b>	<b>44184116,40</b> ✓

**2. Звіт про фінансові результати  
за 9 місяців 2023 року**

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	21467676,87	23761716,98
Інші операційні доходи	2120	2223427,87	1936948,36
Інші доходи	2240	4046837,14	2588059,73
<b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>	<b>2280</b>	<b>27737941,88</b>	<b>28286725,07</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	15239015,78	12611822,64
Інші операційні витрати	2180	9321220,27	7468827,30
Інші витрати	2270	3677936,62	1990024,08
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>28238172,67</b>	<b>22070674,02</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-500230,79	6216051,05
Податок на прибуток	2300	0,00	0,00
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>-500230,79</b> ✓	<b>6216051,05</b>

Керівник

Головний бухгалтер



*(підпис)*

*(підпис)*

Ірина КОЗЕНЯТКО

Олена КОРАЩУК

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

Комунальне некомерційне підприємство «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» Добропільської міської ради

Комунальне некомерційне підприємство «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» Добропільської міської ради (далі-Підприємство) було створено 02.07.2018р. шляхом перетворення комунального закладу «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» в Комунальне некомерційне підприємство «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» на підставі рішення Добропільської міської ради від 17.01.2018 № 7/37-8 «Про реорганізацію комунального закладу «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги». Підприємство є правонаступником всіх прав та обов'язків комунального закладу «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» та прав на майно, яке перебуває у комунальній власності та за ним закріплено право оперативного управління.

Структура Підприємства включає:

Адміністративно-управлінський відділ;

Допоміжні підрозділи: інформаційно-аналітичний відділ медичної статистики, спеціалісти, бухгалтерія, господарчій підрозділ;

Лікувально-профілактичні підрозділи: лікарська амбулаторія сімейного типу № 1 м.Добропілля, лікарська амбулаторія сімейного типу № 2 м.Добропілля, лікарська амбулаторія сімейного типу № 3 м.Білицьке, лікарська амбулаторія сімейного типу № 4 смт.Святогорівка, лікарська амбулаторія сімейного типу № 5 смт.Новодонецьке.

Основним видом діяльності Підприємства є загальна медична практика. Підприємство має ліцензію на провадження господарської діяльності з медичної практики за спеціальністю організація і управління охороною здоров'я, загальна практика – сімейна медицина, педіатрія, терапія; за спеціальністю молодших спеціалістів з медичною освітою: сестринська справа, медична статистика, лікувальна справа (невідкладні стани). Також, до 23.08.2023р. Підприємство мало ліцензію на право здійснювати господарську діяльність з обігу наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів.

Місцезнаходження Підприємства: 85000, Донецька область, місто Добропілля, вулиця Першотравнева, будинок 75.Загальна кубатура будов закладу складає 52,9 тис. м<sup>3</sup>.

Затверджено по закладу станом на 01.10.2023 року – 174,75 шт. од., фактично зайнято – 140,0 шт. од., вакантних посад – 34,75 шт. од. (у зв'язку із відсутністю фізичних осіб та перебуванням у декретних відпустках працівників).

Підприємство має статус юридичної особи, є комунальною неприбутковою організацією, одержувачем бюджетних коштів.

Фінансовий стан підприємства станом на 01.10.2023р.:

Актив – 44184 тис. грн

- Необоротні активи – 22558 тис. грн.;

- Оборотні активи – 21626 тис. грн. (в тому числі: грошові кошти та їх еквіваленти – 12646 тис. грн.).

Пасив – 44184 тис. грн.

- Довгострокові зобов'язання і забезпечення – 9868 тис. грн.;

- Поточні зобов'язання і забезпечення – 1945 тис. грн.;

- Власний капітал підприємства – 32371 тис. грн. (зарєстрований (пайовий) капітал - 50 тис.

грн; додатковий капітал - 7502 тис. грн.; капітал в дооцінках - 9178 тис. грн); нерозподілений прибуток - 15691 тис. грн; неоплачений капітал - мінус 50 тис. грн).

**Доходи Підприємства за 9 місяців 2023р. склали 27738 тис. грн а саме:**

**Чистий дохід від реалізації послуг - 21468 тис. грн., в тому числі:**

-Надходження коштів з Національної служби здоров'я України (3 пакета медичних гарантій: первинна медична допомога (кіл-ть підписаних декларацій з Пацієнтами станом на 01.10.2023р. складає 37683); супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги; мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям) – 21468 тис. грн.

**Інші операційні доходи Підприємства – 1903 тис. грн., в тому числі:**

- Цільове фінансування з місцевих бюджетів (у сумі фактичних витрат) – 1592 тис. грн (Добропільська міська ТГ – 1541 тис. грн; Новодонецька селищна ТГ – 51 тис. грн);  
- Цільове надходження запасів (передані запаси із спільної власності територіальних громад сіл, селищ Добропільського району) – 1 тис. грн (фактичні витрати);  
- Надходження від орендарів за оренду приміщень та відшкодування земельного податку – 133 тис. грн;  
- Надходження від орендарів відшкодувань за комунальні послуги, послуги Інтернету та експлуатаційні витрати – 177 тис. грн;

**Інші фінансові доходи – 320 тис. грн., в тому числі:**

- Відсотки від операцій за депозитним рахунком – 320 тис. грн.

**Інші доходи – 4047 тис. грн., в тому числі:**

- Від безоплатно отриманих активів – 369 тис. грн. (відображений дохід у сумі, пропорційно сумі нарахованої амортизації основних засобів);  
- Від цільових надходжень запасів (централізовані поставки, безоплатні надходження, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 3678 тис. грн. (фактичні витрати запасів).

**Витрати Підприємства за 9 місяців 2023 року склали 28238 тис. грн, а саме:**

**Собівартість послуги – 15239 тис. грн., в тому числі:**

- Витрати на сировину та основні матеріали – 183 тис. грн. (витрати медикаментів та виробів медичного призначення);  
- Витрати на паливо – 154 тис. грн (витрати бензину та мастила);  
- Витрати на оплату праці – 11181 тис. грн.;  
- Відрахування на соціальні заходи – 2392 тис. грн.;  
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 506 тис. грн;  
- Інші витрати – 823 тис. грн. (фактичні витрати на лабораторні послуги; медичні рецептурні бланки; запасні частини на медичний автотранспорт; технічне обслуговування та ремонт автомобілів; послуги з забору та знищенню медичних відходів тощо).

**Адміністративні витрати – 6103 тис. грн. (за рахунок коштів НСЗУ), в тому числі:**

- Витрати на страхові послуги – 11 тис. грн. (страхування медичного персоналу, водіїв, транспортних засобів);  
- Витрати на службові відрядження – 7 тис. грн;  
- Витрати на зв'язок – 79 тис. грн. (телефонний зв'язок, Інтернет, улаштування мережі);  
- Витрати на оплату праці – 4391 тис. грн.;  
- Відрахування на соціальні заходи – 916 тис. грн.;  
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 215 тис. грн.;  
- Організаційно-технічні послуги – 3 тис. грн (виготовлення ЕЦП, обслугов. програмн. забезпечень);  
- Консультаційні та інформаційні послуги – 3 тис. грн;  
- Послуги з оцінки майна – 17 тис. грн;  
- Витрати на утримання основних фондів – 10 тис. грн. (поточний ремонт та обслуговування оргтехніки);  
- Інші адміністративні витрати – 451 тис. грн. (фактичні витрати на господарчі та будівельні

товари; канцелярське приладдя; передплата періодичних видань; послуги з утримання пожежної сигналізації; послуги з охорони майна; профілактичні огляди працівників; навчання працівників; послуги з заправки картриджів; оплата земельного податку; послуги банку; поштові послуги; улаштування перегородки в амб.№ 1, адмін.збір тощо).

**Інші операційні витрати – 1883 тис. грн., в тому числі:**

- За рахунок власних коштів – 92 тис. грн (витрати на оплату лікарняних листів 5 днів працівникам підприємства; списання активів);

- За рахунок цільового фінансування з місцевих бюджетів (у сумі фактичних витрат) – 1592 тис. грн., а саме:

Добропільська міська ТГ – 1541 тис. грн

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 1411,0 тис. грн (витрати медикаментів та виробів медичного призначення – 24,0 тис. грн.; бензину – 6,0 тис. грн; забезпечення дітей, хворих на фенілкетонурию продуктами лікувального харчування та харчуванням дітей з малозабезпечених сімей – 282,0 тис. грн; комунальні послуги та інші енергоносії – 810,0 тис. грн; забезпечення за безкоштовними та пільговими рецептами – 260 тис. грн; медичний огляд працівників – 29 тис. грн);

«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» - 84,0 тис. грн (витрати підгузків, калоприймачів);

«Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом» – 44,0 тис. грн. (витрати туберкуліну та ємностей для мокротиння);

"Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики" – 2 тис. грн (витрати протигрипозної вакцини).

Новодонецька селищна ТГ – 51 тис. грн (фактичні витрати), а саме:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 44,0 тис. грн (витрати медикаментів та виробів медичного призначення – 2,0 тис. грн; за безкоштовними та пільговими рецептами – 37,0 тис. грн; медичний огляд працівників – 5 тис. грн);

«Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом» – 7,0 тис. грн. (витрати туберкуліну та ємностей для мокротиння).

- За рахунок надходжень від орендарів відшкодувань за надані комунальні послуги та послуги Інтернету – 199 тис. грн.

**Інші фінансові витрати – 1335 тис. грн** (капітальний ремонт покрівлі амбулаторії № 1, послуги з виготовлення проектно - кошторисної документації, послуги з експертизи, технагляд).

**Інші витрати – 3678 тис. грн.** (фактичні витрати запасів (цільові надходження: централізовані поставки, безоплатні надходження, гуманітарна, благодійна допомога тощо).

Станом на 01.10.2023 року Підприємство має дебіторську заборгованість у сумі 103,0 тис. грн (3 тис. грн. – наданий аванс КЗ "Кам'янський ФМК" Дніпропетровської обласної ради за надання послуг з підвищення кваліфікації працівників; 50 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (ПДВ); 48 тис. грн – заборгованість з цільового фінансування місцевого бюджету; 2 тис. грн – заборгованість орендарів).

Станом на 01.10.2023 року Підприємство має кредиторську заборгованість у сумі 206,0 тис. грн (157 тис. грн – заборгованість за комунальні, лабораторні, поштові послуги, послуги з утримання пожежної сигналізації (в зв'язку із тим, що акти за отримані послуги у вересні надані 01.10.23р.); 49 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (не підтверджені контрагентом податкові накладні).

Чистий фінансовий результат за 9 місяців 2023 року склав -500 тис. грн. (збитковий) (сума отриманих доходів за мінусом фактичних видатків підприємства). Збитковий фінансовий результат отримали в зв'язку із тим, що витрати по проведенню капітального ремонту покрівлі амбулаторії № 1 було проведено у III кварталі 2023 року за рахунок коштів від операцій за депозитним рахунком, а

доходи були отримані в попередніх роках (2018 – 2023р.р.). Залишок коштів від операцій за депозитним рахунком станом на 01.07.2023р. був 1076 тис. грн.

Також, за 9 місяців 2023 року було списано сальдо капіталу в дооцінках (Д-т 411 К-т 441) у сумі нарахованої амортизації – 188 тис. грн, за об'єктами основних засобів, які були раніше дооцінені. Списаний капітал в дооцінках визнано прибутком.

Залишок нерозподіленого прибутку станом на 01.10.2023 року склав +15691 тис. грн. (нерозподілений прибуток станом на 01.01.23р. 16003 тис. грн мінус 500 тис. грн збиток на 01.10.2023р. + 188 тис. грн прибуток від списання капіталу в дооцінках)

За рахунок коштів НСЗУ та коштів, отриманих від оренди за 9 місяців 2023 року було придбано інші необоротні матеріальні активи на суму 150 тис. грн (149605,00 грн без ПДВ), в тому числі:

- Мобільний телефон (1 шт) на суму 750,00 грн;
  - Сокира (1 шт) на суму 600,00 грн;
  - Насос фекальний з ріжучим механізмом (1 шт) на суму 5350,00 грн;
  - Логери (8 шт) на суму 25000,00 грн;
  - Драбина (1 шт) на суму 1900,00 грн;
  - Штамп (1шт) на суму 500,00 грн;
  - Ваги дитячі електронні (5 шт) на суму 15615,00 грн;
  - Електронасос відцентровий багатоступінчастий (2 шт) на суму 10790,00 грн;
  - Ноутбуки, клавіатура, мишки, принтери (23 шт) на суму 89100,00 грн.
- Дооцінено ОЗ на суму 478,0 тис. грн (477581,34 грн), а саме:
- транспортний засіб Lada Niva на суму 93001,87 грн;
  - транспортний засіб Fiat Doblo д.н.з.Ан 1067 ІК на суму 384579,47 грн.

За рахунок цільових надходжень (благодійна, гуманітарна допомога, безоплатно тощо) отримано основних засобів та інших необоротних матеріальних активів на суму 1460 тис. грн (1460061,61 грн), в тому числі:

- Основні засоби на суму – 636190,61 грн;
- Інші необоротні матеріальні активи на суму – 823871,00 грн.

За 9 місяців 2023 року Підприємством **передано** ОЗ та ІНМА на суму 286931,00 грн, запасів на суму 2922893,90 грн, а саме разом на суму **3209824,90 грн** для:

- КНП «Добропільська лікарня інтенсивного лікування» - 2473900,78 грн (178691,00 грн (ІНМА), 2295209,78 грн (запаси));
- КНП «ЦПМСД Селидівської міської ради» - 25626,90 грн (5120,00 грн (ІНМА), 20506,90 грн (запаси));
- КНП «Селидівська ЦМЛ Селидівської міської ради» - 373787,80 грн (3920,00 грн (ІНМА), 369867,80 грн (запаси));
- КНП «Покровська МЛ Покровської міської ради» Донецької області – 41971,00 грн (19200,00 грн (ІНМА), 22771,00 грн (запаси));
- КНП «Покровська КЛЛ Покровської міської ради» - 88533,60 грн (76800,00 грн (ІНМА), 11733,60 грн (запаси));
- КНП «Добропільська міська стоматологічна поліклініка» Добропільської міської ради – 7921,00 грн (3200,00 грн (ІНМА), 4721,00 грн (запаси));
- КНП «ЦПМСД Білозерської міської ради» - 14508,22 грн (запаси);
- КНП «ОЦЕМ та МК» - 110000,00 грн (запаси);
- КП «Добропільський міський транспорт» - 68785,00 грн (запаси);
- КНП "ЦПМСД Шахівської сільської ради" – 4790,60 грн (запаси).

17.10.2022р. розпорядженням № 29 начальника міської військової адміністрації було призупинено дію рішення виконавчого комітету Добропільської міської ради від 13.04.2016р. № 174

«Про порядок складання і затвердження фінансових планів підприємств комунальної власності міста Добропілля та про комісію з аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств комунальної форми власності» на період дії воєнного стану в Україні в частині подання та затвердження фінансових планів підприємств. Тому, на 2023 рік доходи та видатки Підприємству заплановані не були.

Директор



Ірина КОЗЕНЯТКО