

РОЗГЛЯНУТО

Директор департаменту гуманітарної політики
Дніпровської міської ради
Сушко К. А.

(прізвище, ініціали та підпис керівника
виконавчого органу міської ради відповідно до
підпорядкованості, який розглянув фінансовий
план)

М. П.



Додаток 1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання
фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної
громади міста Дніпропетровська

ЗАТВЕРДЖЕНО

Big 24.09.2019 M. 944

(дата та номер рішення виконавчого
комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Шикуненко О. В. (прізвище та ініціали та
підпис заступника міського голови за напрямом діяльності
М. П.



		Рік 2019	Коди
Підприємство	КП "Школа сучасного образотворчого мистецтва та дизайну ім. Вадима Сідура" ДМР	за ЄДРПОУ	42587109
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Шевченківський район м. Дніпро	за КОАТУУ	1210136600
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Спеціалізована діяльність з дизайну	за КВЕД	74.10
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників		25	
Місцезнаходження	49000, м. Дніпро, площа Троїцька 5 А		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Куницька Яна Станіславівна		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2019 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	0	0	0	0	250	350	500
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	1144	0	2500	2700	2800	3000
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	-1144	0	-2500	-2450	-2450	-2500
Адміністративні витрати	1040	0	59	1657	36	2500	2632	2770	2915
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	30	0				
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	-59	-2771	-36	-5000	-5082	-5220	-5415
ЕБІТДА	1410	0	-59	-2709	-36	-5000	-5082	-5220	-5415
Рентабельність ЕБІТДА	5010								
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0				
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0				
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	-59	-2771	-36	-5000	-5082	-5220	-5415
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	0	-59	-2771	-36	-5000	-5082	-5220	-5415
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040								-11
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0				
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	0	0	0				
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	0	10	285	6	380	400	421	500
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	0	11	318	7	550	579	609	641
Усього виплат	2200	0	21	603	13	930	979	1030	1141
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	0	23	0	53	53	53	53
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	0	-59	-2709	-36	-5000	-5082	-5220	-5415

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	-167	0				
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	59	2906	59	5000	5082	5220	5415
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0				
Грошові кошти на кінець періоду	3620	0	0	53	23	53	53	53	53
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	0	139	0				
V. Коefіцієнтний аналіз									
Коefіцієнт рентабельності активів	5020					x	x	x	x
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу	5030					x	x	x	x
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110					x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000			77		x	x	x	x
Оборотні активи	6010			81	23	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	0	0	53	23	x	x	x	x
Усього активи	6030	0	0	158	23	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	0	0	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090			158	23	x	x	x	x

Директор
(посада)



(підпис)

Я.С.Куніцька

(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076								
відрахування на соціальні заходи	1076/1								
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083								
курсові різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	-59	-36	-101	-203	-1380	-2771	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150								
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	-59	-36	-101	-203	-1380	-2771	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	0	-59	-36	-101	-203	-1380	-2771	
прибуток	1201								
збиток	1202	0	-59	-36	-101	-203	-1380	-2771	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узгальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300						15	30	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310						0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320						0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330						15	30	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	0	59	36	101	203	1395	2801	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	0	-59	-36	-101	-203	-1380	-2771	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401								
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402								
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403								
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕВІТДА	1410	0	-59	-36	-101	-203	-1349	-2709	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500				0	0	75	140	
витрати на сировину та основні матеріали	1501				0	0	33	56	
витрати на паливо та енергію	1502				0	0	42	84	
Витрати на оплату праці	1510	0	48	30	83	166	785	1460	
Відрахування на соціальні заходи	1520	0	11	8	18	37	171	318	
Амортизація	1530				0	0	31	62	
Інші операційні витрати	1540				0	0	333	821	
Усього			59	38	101	203	1395	2801	

Директор
(посада)



(підпис)

Я.С.Куніцька

(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	0	0	0	-36	-36	-36	-36
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	0	0	0	0	0	0	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030							
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031							
Резервний фонд	2040							
Інші фонди (розшифрувати)	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	0	-59	-36	-137	-239	-1416	-2807
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	0	10	6	16	32	153	285
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	0	9	5	15	30	141	263
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 (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147	0	1	1	1	2	12	22
військовий збір	2147/1	0	1	1	1	2	12	22
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	0	11	7	18	37	171	318
Усього виплат	2160	0	21	13	34	69	324	603

Директор
(посада)



(підпис)

Я.С.Куніцька

(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	0	-59	-36	-101	-203	-1380	-2771
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	0	0	31	62
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030							
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	0	-59	-36	-101	-203	-1349	-2709
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	0	-59	-36	-101	-203	-1349	-2709
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	0	-59	-36	-101	-203	-1349	-2709
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
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							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270						109	109
придбання комп'ютерів офісних	3270/1						109	109
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290						58	58
придбання програмного забезпечення	3290/1						58	58
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	0	0	-167	-167
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
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	0	59	59	101	203	2906	2906
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	0	59	59	101	203	2906	2906
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
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							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	59	59	101	203	2906	2906
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	0		0	23	23	23	23
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	0	0	23	23	23	1413	53
Чистий грошовий потік	3630	0	0	23	0	0	1390	30

Директор
(посада)



(підпис)

Я.С.Кунницька
(ініціали, прізвище)

С.К.

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	0	0	0	0	139	139
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020						91	91
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040						48	48
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор
(посада)



_____ (підпис)

Я.С.Кунницька

(ініціали, прізвище)

Саш

V. Коєфіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коєфіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення		0,00			
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		0,00			
Коєфіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення		0,00			Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коєфіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення		0,00			
Коєфіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0		0,00			Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100			0,00	0,00	0,00	
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,00	0,00			Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1		0,00			Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200			0,00			
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210			0,00			
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,00			Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коєфіцієнта	5300			0,00			

Директор



(підпис)

Я.С.Куніцька

(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2019 рік
КП "Школа сучасного образотворчого мистецтва та дизайну ім. Володимира Сікурта" ДМР
(найменування підприємства)

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

1	2	3	4	5	6	7
Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	План поточного року	Плановий рік	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники			1	1	100,00%	
професіонали			1	9	900,00%	
фахівці			-	12		
технічні службовці			-	1		
робітники			-	2		
інші категорії						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор			30	154	513,49%	
адміністративно-управлінський персонал			18	692	3842,05%	
працівники				614		
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор			37	188	507,94%	
адміністративно-управлінський персонал			22	844	3833,07%	
працівники				746		
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор			15 000	12 837	85,58%	
адміністративно-управлінський персонал			13 000	8 764	67,42%	
працівники				7 386		
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор			15 000	12 837	85,58%	
адміністративно-управлінський персонал			13 000	8 764	67,42%	
працівники				7 420		

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1 000 фінансового плану)

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2017 рік			Плановий показник поточного 2018 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2018 року			Плановий 2019 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Усього	100	100	0			0			0			0		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:				
Усього				

