

РОЗГЛЯНУТО

Заступник директора департаменту гуманітарної політики
Дніпровської міської ради

В. А. Рог
(прізвище, повне ім'я та підпис керівника виконавчого
органу місцевої ради відповідно до підпорядкованості, який
розглянув фінансовий план)



Додаток 1

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

20.04.2021 № 402

" " 2021 р.
(дата та номер рішення виконавчого
комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів, директор
департаменту гуманітарної політики Дніпровської міської ради
Сушко К. А.
(прізвище та ініціали та підпис заступника міського голови за напрямом
діяльності підприємства)



Підприємство	Комунальне підприємство "Музей історії Дніпра" Дніпровської міської ради	Рік 2021	Коди
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за СДРІОУ	37807980
Територія		за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210136600
Галузь	Діяльність музеїв усіх видів	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	функціонування музеїв	за ЗКГНГ	93130
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		за КВЕД	91.02
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Середньооблікова кількість штатних працівників	14	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	49000, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. Воскресенська, 14		
Телефон	380502721865		
Прізвище та ініціали керівника	Репан О. А.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2021 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	200	200	0	3215	4255	5778	6698
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	951	3201	1037	3399	3579	3769	3969
Валовий прибуток/збиток	1020	0	-751	-3001	-1037	-184	676	2009	2729
Адміністративні витрати	1040	110	2414	3252	1687	3454	3637	3830	4033
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	110	0	6466	0	4000	3800	3000	2500
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	-3165	213	-2724	362	839	1179	1196
ЕБІТДА	1410	0	-3165	213	-2619	362	839	1179	1196
Рентабельність ЕБІТДА	5010			106,50		11,26	19,72	20,40	17,86
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	67	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	-3165	213	-2657	362	839	1179	1196
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	38	0	65	151	212	215
Чистий фінансовий результат	1200	0	-3165	175	-2657	297	688	967	981
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			0,88		0,09	0,16	0,17	0,15
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	118	0	196	454	638	647
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	38	0	65	151	212	215
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	0	0	0	0	0	0	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	16	408	839	389	891	938	988	1040
Сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	18	444	933	438	991	1044	1099	1157
Усього виплат	2200	34	852	1928	827	2143	2587	2937	3059
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	0	117	0	174	275	509	838
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	0	-3165	175	-2530	297	688	967	981
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-23998	-4114	-21619				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	27380	3996	24266	-196	-454	-638	-647
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	0	217	174	117	275	509	838	1171
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	19999	3428	18016				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020					x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030					x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110					x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000			3060	3060	x	x	x	x
Оборотні активи	6010		217	174	117	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	0	217	174	117	x	x	x	x
Усього активи	6030	0	217	3234	3177	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040			434	434	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050		217	57		x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	217	491	434	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			2743	2743	x	x	x	x

Керівник _____ Директор _____
(посада)



_____ Олег Репан _____
(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на оплату праці	1073								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074								
витрати на рекламу	1075								
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	-3165	-2724	9	118	179	213	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120			67					
відсотки за депозитами	1120/1			67					
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	-3165	-2657	9	118	179	213	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180							38	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	0	-3165	-2657	9	118	179	175	
прибуток	1201	0	0	0	9	118	179	175	
збиток	1202	0	-3165	-2657	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узгальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	110	0	0	1617	3233	4850	6466	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	67	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	110	200	67	1617	3333	5000	6666	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	110	3365	2724	1608	3215	4821	6491	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	0	-3165	-2724	9	118	179	213	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	0	105	0	0	0	0	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
EBITDA	1410	0	-3165	-2619	9	118	179	213	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	0	100	20	104	208	311	415	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на паливо та енергію	1502	0	100	20	104	208	311	415	
Витрати на оплату праці	1510	82	2094	1994	1071	2141	3212	4302	
Відрахування на соціальні заходи	1520	18	44	438	232	464	696	933	
Амортизація	1530	0	0	105	0	0	0	0	
Інші операційні витрати	1540	0	27	167	201	402	602	803	
Усього	1550	110	3365	2724	1608	3215	4821	6453	

Керівник

Директор

(посада)



Олег Репан

(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					1 квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000			0	-2657	-2657	-2657	-2657
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	6	78	118	118
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				1	18	27	27
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				5	60	91	91
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 шлі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070		-3165	-2657	-2654	-2617	-2596	-2600
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	6	78	118	118
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	1	18	27	27
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	5	60	91	91
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	38
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	16	408	389	209	417	626	839
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	15	377	359	193	385	578	774
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних шльових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147	1	31	30	16	32	48	65
військовий збір	2147/1	1	31	30	16	32	48	65
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	18	444	438	232	464	696	933
Усього виплат	2200	34	852	827	447	959	1440	1928

Керівник _____ Директор
(посада)



Олег Репан
(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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	0	-3165	-2657	9	118	179	213
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	105	0	0	0	0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030			22				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	0	-3165	-2530	9	118	179	213
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	0	-3165	-2530	9	118	179	213
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	38
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	0	-3165	-2530	9	118	179	175
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							
дивидендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270		519	566	0	0	0	0
Технічні засоби	3270/1		319	362				
Музейне обладнання	3270/2		100	104				
музейні предмети	3270/3		100	100				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290			689				
створення кінофільмів та відеослайдів	3290/1			689				
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	0	23479	20364	1028	2057	3086	4114
проект пристосування для музейних потреб	3310/1		1499	1498	250	500	750	1000
ремонт (реставраційний) з пристосуванням під музей	3310/2		21980	18866	778	1557	2336	3114
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-23998	-21619	-1028	-2057	-3086	-4114
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	0	21980	18866	1028	2057	3086	4114
Цільове фінансування на ремонтні роботи	3470/1		21980	18866	1028	2057	3086	4114
Інші надходження (розшифрувати)	3480		5400	5400				
поповнення статутного фонду органами місцевого самоврядування	3480/1		5400	5400				
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	1	18	27	27

1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	5	60	91	91
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	27380	24266	1022	1979	2968	3996
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600			0	117	117	117	117
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	0	217	117	120	157	178	174
Чистий грошовий потік	3630	0	217	117	3	40	61	57

Керівник _____ Директор _____
(посада)



_____ Олег Репан _____
(ініціали, прізвище)

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	19999	18016	857	1714	2572	3428
капітальне будівництво	4010						0	0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		433	472	0	0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			574				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		19566	16970	857	1714	2572	3428

Керівник

Директор

(посада)



Олег Репан

(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний 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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення				-1500,50	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення				106,50	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення					Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення					
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0				0,88	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100					2,31	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1					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)	5120	> 1					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							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200						
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210					17,14	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення					Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/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 коефіцієнта	5300						

Керівник _____ Директор _____
(посада)



_____ (ініціали, прізвище)

**ДЕПАРТАМЕНТ ГУМАНІТАРНОЇ ПОЛІТИКИ
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «МУЗЕЙ ІСТОРІЇ ДНІПРА»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

ЄДРПОУ 37807980, проспект Дмитра Яворницького, 75, м. Дніпро, 49000, тел. 0675658555,

e-mail: dniprocitymus@ukr.net

вих. № від .2021

**Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2021р.
КП «Музей історії Дніпра» ДМР**

Комунальне підприємство «Музей історії Дніпра» Дніпровської міської ради здійснює Функціонування музеїв (КВЕД 91.02). В структуру підприємства входять адміністративний персонал, професіонали, фахівці.

Дохідна частина фінансового плану складена на базі чинного законодавства та діючих цін на товари, роботи та послуги.

Плановий показник отримання чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2021 році становить 200 тис. грн.

Бюджетне фінансування КП «Музей історії Дніпра» здійснюється:

- за рахунок фінансування з місцевого бюджету на рахунок загального фонду бюджету відкритий в ГУДКСУ у дн-кій області та складає у 2021 році 6466 тис. 380 грн;
- цільове фінансування ремонтних робіт на рахунок спеціального фонду бюджету відкритий в ГУДКСУ у дн-кій області та складає у 2021 році 4114 тис.грн

Кількість працівників у еквіваленті повної зайнятості – 14 осіб, у тому числі чисельність адміністративного апарату підприємства – 5 осіб. Середньомісячна заробітна плата 13547 грн.

До інших статей витратної частини фінансового плану входять організаційно-технічні послуги у сумі 697 тис.грн., адміністративні витрати у сумі 3252 тис. грн.

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 1928 тис. грн., у тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 933 тис. грн.;

- податок на доходи фізичних осіб – 774 тис. грн.;

- військовий збір - 65 тис.грн.

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування відповідно до повідомлення про взяття на облік у розрізі періодів планового року складає 22 %.

На підприємстві працюватиме інваліди 1 чол.

Фонд оплати праці інвалідів: I квартал 25 тис. грн., півріччя 50 тис. грн., 9 місяців 75 тис. грн., рік 101 тис. грн.

Підприємство не є платником податку на додану вартість.

Директор КП



Олег Репан