

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

Підприємство	КП "Школа сучасного образотворчого мистецтва та дизайну ім. Вадима Сідура" ДМР	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	2020	42587109
Територія	Шевченківський район, м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210100000
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Спеціалізована діяльність із дизайну	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	74.10
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	19	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	49000, м. Дніпро, Площа Троїцька, 5А		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Куницька Яна Станіславівна		

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
за 2022 рік

(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			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	425	215	0	-215	0,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	3 594	9 323	6 286	-3 037	67,4
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	-3 169	-9 108	-6 286	2 822	69,0
Адміністративні витрати	1040	3 589	3 507	3 171	-336	90,4
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	6 730	8 346	5 016	-3 330	60,1
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-28	-4 269	-4 441	-172	104,0
<b>ЕВІТДА</b>	1410	50	-4 158	-4 320	-162	103,9
Рентабельність ЕВІТДА	5010					
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	-28	-4 269	-4 441	-172	104,0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-28	-4 269	-4 441	-172	104,0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040					
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110	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	786	672	666	-6	99,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	860	758	733	-25	96,7
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	1 646	1 430	1 399	-31	97,8
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3600	922	5 152	5 153	1	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	154	-4 882	-4 407	475	90,3
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-524	-260	-136	124	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	4 600	0	0	0	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620	5 152	10	610	600	6 100,0

1	2	3	4	5	6	7
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	524	260	136	-124	
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-4	-3		x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-4	-3		x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	63			x	x
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	618	169	624	455	
Оборотні активи	6010	5 310	1 173	826	-347	70,4
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	5 152	922	610	-312	66,2
<b>Усього активи</b>	<b>6030</b>	<b>5 928</b>	<b>1 342</b>	<b>1 450</b>	<b>108</b>	<b>108,1</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	38		1	1	
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6060</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
<b>Власний капітал</b>	<b>6090</b>	<b>5 890</b>	<b>1 342</b>	<b>1 449</b>	<b>107</b>	<b>108,0</b>

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)



(підпис)

\_\_\_\_\_ (ініціали, прізвище)



Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	425	215	0	-215	0,0	
проведення культурно-мистецьких заходів	1000/1						
надання послуг, комерційні договори	1000/2	425	215		-215		
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)</b>	<b>1010</b>	<b>3 594</b>	<b>9 323</b>	<b>6 286</b>	<b>-3 037</b>	<b>67,4</b>	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	69	53	53		100,0	
витрати на амортизацію МБП	1012	33	20		-20		
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці:	1014	1 606	1500	1 542	42	102,8	
в т. ч. витрати на оплату праці ЦПХ	1014/1	65					
відрахування на соціальні заходи	1015	363	330	331	1	154,0	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)	1016						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	13	20	39	19		
<b>інші витрати (розшифрувати)</b>	<b>1018</b>	<b>1 510</b>	<b>7 400</b>	<b>4 321</b>	<b>-3 079</b>	<b>58,4</b>	
послуги з проведення культурно-мистецьких заходів	1018/1	86	4 000	3 700	-300	92,5	
матеріали для проведення культурно-мистецьких заходів	1018/1/1	50	400	320	-80	80,0	
<b>Практичний воркшоп з художньо-дизайнерського оформлення дитячих дошкільних закладів та інші</b>	<b>1018/2</b>	<b>476</b>	<b>0</b>	<b>301</b>	<b>301</b>	<b>0,0</b>	
оплата праці, ЦПД	1018/2/1	347		82	82		
відрахування на соціальні заходи по ЦПД	1018/2/2	76		18	18		
матеріали, товари, інструменти	1018/2/3	17		146	146		
послуги	1018/2/4	36		55	55		
спец. одяг, МБП	1018/3				0		
Архітектурний форум	1018/4	898			0		
інші заходи	1018/5		3 000		-3 000		
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>-3 169</b>	<b>-9 108</b>	<b>-6 286</b>	<b>2 822</b>	<b>69,0</b>	
<b>інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:</b>	<b>1030</b>	<b>6 835</b>	<b>8 562</b>	<b>5 238</b>	<b>-3 324</b>	<b>61,2</b>	
% від депозиту отримані	1030/1	10	80	73	-7	91,3	
послуги	1030/2	48	160	218	58		
бюджетне фінансування	1030/3	6 777	8 322	4 947	-3 375	59,4	цільове фінансування
курсів різниці	1031				0		
<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	<b>1040</b>	<b>3 589</b>	<b>3 507</b>	<b>3 171</b>	<b>-336</b>	<b>90,4</b>	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041						
витрати на транспортні послуги	1042	1					
витрати на амортизацію МБП	1043	6	1	11	10		
витрати на страхові послуги	1044			0			
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046	1		0			
витрати на зв'язок	1047	3	4	4		100,0	
витрати на оплату праці	1048	1 915	1 945	1 738	-207	89,4	
відрахування на соціальні заходи	1049	421	428	382	-46	89,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	65	91	82	-9	90,1	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	904	716	674	-42	94,1	
витрати на експлуатаційні послуги за договорами відшкодування (оренда)	1052	247	250	213	-37	85,2	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
послуги з підтримки програмного забезпечення	1054	4	15	23	8	153,3	
послуги електронного цифрового підпису	1055	1	5	1	-4	20,0	
послуги з ремонту, відновлення та заправки картриджів	1056	2	8	8		100,0	
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058		5		-5		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		3	2	-1		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060						
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
<b>інші адміністративні витрати (розшифрувати)</b>	<b>1062</b>	<b>19</b>	<b>36</b>	<b>33</b>	<b>-3</b>	<b>91,7</b>	
послуги банку	1062/1	9	10	16	6	160,0	
канцелярські товари та обладнання	1062/2	6	15	13	-2	86,7	



1	2	3	4	5	6	7	8
мийочі та дезінфікуючі засоби, спец. одяг, мбп	1062/3	3	4	3	-1	75,0	
витрати на транспортні послуги	1062/4	1	7	1	-6	14,3	
інші	1062/5						
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>1070</b>		0	0	0		
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						
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1080</b>	<b>105</b>	<b>216</b>	<b>222</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	
витрати на благодійну допомогу	1081			201	201		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
курсові різниці	1084						
<b>Інші операційні витрати (розшифрувати)</b>	<b>1085</b>	<b>105</b>	<b>216</b>	<b>21</b>	<b>-195</b>	<b>0</b>	
мат. допомога, лікарняні за рах. підприємства	1085/1	101	50	16	-34		
відрахування на соціальні заходи	1085/2		11	2	-9		
вода питна	1085/3	4	5	3	-2		
передано безоплатно	1085/4		150		-150		
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-28</b>	<b>-4 269</b>	<b>-4 441</b>	<b>-172</b>	<b>104,0</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати) Фінансування	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						
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-28</b>	<b>-4 269</b>	<b>-4 441</b>	<b>-172</b>	<b>104,0</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>-28</b>	<b>-4 269</b>	<b>-4 441</b>	<b>-172</b>	<b>104,0</b>	
прибуток	1201						
збиток	1202	-28	-4 269	-4 441	-172	104,0	
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	6 730	8 346	5 016	3 330		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0		
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	7 260	8 777	5 238	3 539		
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	7 288	13 046	9 679	3 367		
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-28	-4 269	-4 441	-336		
плюс амортизація, рядок 1530	1401	78	111	121	10		
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						
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>50</b>	<b>-4 158</b>	<b>-4 320</b>	<b>-326</b>		
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	145	53	60	7		
витрати на сировину та основні матеріали	1501	145	53	60	7		
витрати на паливо та енергію	1502						
Витрати на оплату праці	1510	4 034	3 445	3 378	-67		
Відрахування на соціальні заходи	1520	860	758	733	-25		
Амортизація	1530	78	111	121	10		
Інші операційні витрати	1540	2 171	8 679	5 387	-3 292		
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>7 288</b>	<b>13 046</b>	<b>9 679</b>	<b>-3 367</b>		

Керівник

Директор

(посада)



(підпис)

Яна КУНИЦЬКА

(ініціали, прізвище)



Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-5 693	-5 721	-5 721	0	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0		0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011					
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					
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 звітного періоду	2070	-5 722	-9 990	-10 162	-172	101,7
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101					
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпо	2102					
Податок на прибуток підприємств	2110					
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					
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>786</b>	<b>672</b>	<b>666</b>	<b>-6</b>	<b>99,1</b>
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	726	620	615	-5	99,2
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145		0			
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	60	52	51	-1	98,7
військовий збір	2147/1	60	52	51	-1	98,7
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	860	758	733	-25	96,7
Усього виплат	2200	1 646	1 430	1 399	-31	97,8

Керівник Директор

(посада)



(підпис)

Яна КУНИЦЬКА

(ініціали, прізвище)



Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-28	-4 269	-4 441	-172	104,0
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	78	111	121	10	109,0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-7	-4	5	9	
списані основні засоби	3000/1			55		
коригування суми амортизації	3000/2	-7	-4	-50		
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	<b>3040</b>	<b>43</b>	<b>-4 162</b>	<b>-4 315</b>	<b>-153</b>	<b>103,7</b>
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	94	-900	-83	817	
запаси	3050/1	52		-107	-107	
дебіторська заборгованість	3050/2	46		23	23	
витрати майбутніх періодів	3050/3	-4		1	1	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	17	180	-9	-189	
поточні зобов'язання	3060/1	-13	180	-9	-189	
доходи майбутніх періодів	3060/2	-6			0	
інші поточні зобов'язання	3060/3	36			0	
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>3070</b>	<b>154</b>	<b>-4 882</b>	<b>-4 407</b>	<b>475</b>	<b>90,3</b>
Сплачений податок на прибуток	3080		0	0	0	
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	<b>3090</b>	<b>154</b>	<b>-4 882</b>	<b>-4 407</b>	<b>475</b>	<b>90,3</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				0	
дивідендів	3240				0	
Надходження від деривативів	3250				0	
Інші надходження (розшифрувати) відшкодування	3260				0	
<b>Витрати</b>					0	
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	290	120	93	-27	77,5
придбання комп'ютерів офісних	3270/1	100	120	93	-27	77,5
придбання скульптур	3270/2	190				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	<b>126</b>	<b>140</b>	<b>43</b>	<b>-97</b>	<b>30,7</b>
придбання програмного забезпечення	3290/1	65	120	18	-102	15,0
придбання інших нематеріальних активів	3290/2	61	20	25	5	125,0
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (матеріали)	3310	108			0	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3320</b>	<b>-524</b>	<b>-260</b>	<b>-136</b>	<b>124</b>	<b>52,3</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Надходження</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:						



1	2	3	4	5	6	7
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	4 600				
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	4 600				
<b>Витрати</b>						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	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	
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>	3580	4 600	0	0	0	
Грошові кошти					0	
<b>на початок періоду</b>	3600	922	5 152	5 153	1	
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
<b>на кінець періоду</b>	3620	5 152	10	610	600	
<b>Чистий грошовий потік</b>	3630	4 230	-5 142	-4 543	599	

Керівник Директор

(посада)



(підпис)

Яна КУНИЦЬКА

(ініціали, прізвище)



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	524	260	136	-124	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	290	120	93	-27	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	108				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	126	140	43	-97	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник Директор

(підпис)

Яна КУНИЦЬКА  
(ініціали, прізвище)



Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення			
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення			
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-3,5	-3,1	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-3,5		
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0			Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		0,0	1,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	62,8		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	55,9	825,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		1,9	1,1	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210				
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма І, рядок 1012 / форма І, рядок 1011)	5220	Збільшення			Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>					
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



(посада)

(підпис)

Яна КУНИЦЬКА  
(ініціали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до фінансового плану за рік 2022  
КП "Школа сучасного образотворчого мистецтва та дизайну ім. Вадима Сідюра  
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме) \_ створене рішенням Дніпровської міської ради від 19.09.2018 №89/35. Напрямок роботи підприємства: послуги з розробки проектів дизайну та архітектури для міського простору; послуги для розробки внутрішніх та зовнішніх інтер'єрів закладів гуманітарної сфери; створення умов для реалізації проектів

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього			Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
			2	3	4			
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>								
керівники	1	1	1	1	1	1	0	100,0
професіонали	9	7	8	8	7	-1	87,5	
фахівці	12	10	9	9	10	1	111,1	
технічні службовці	1	1	1	1	0	-1		
робітники	1	1	1	1	1	1		
інші категорії	0				0	0		
<b>Фонд оплати праці, тис.грн. у тому числі</b>								
директор	266	347	264	264	284	20	107,6	
адміністративно-управлінський персонал	1788	1 568	1 681	1 681	1 454	-227	86,5	
працівники	1392	1 707	1 500	1 500	1 558	58	103,9	
договори ЦПХ		412			82	82		
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>								
директор	324	423	322	322	346	24	107,6	
адміністративно-управлінський персонал	2181	1 913	2 051	2 051	1 774	-277	86,5	
працівники	1688	2 055	1 830	1 830	1 891	61	103,3	
договори ЦПХ		503			100			
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника ,гривень</b>								
директор	22000	25 718	22 000	22 000	23 666	1 666	107,6	
адміністративно-управлінський персонал	15309	17 081	16 863	16 863	17 309	446	102,6	
працівники	11540	11 492	12 704	12 704	15 758	3 054	124,0	
<b>Середньомісячний дохід на одного працівника, гривень</b>								
директор	22153	31 333	22 000	22 000	28 833	6 833	131,1	
адміністративно-управлінський персонал	15682	20 839	16 863	16 863	21 117	4 254	125,2	
працівники	11600	12 805	12 704	12 704	19 225	6 521	151,3	

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

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за СДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3







6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		У тому числі за їх видами			
				оплата праці	амортизація	матеріальні витрати	оплата праці	витрачування на соціальні заходи	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди		Сума орендної плати			
				усього на рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	компютери																				
	монітор																				
	акустичні системи, мікрофони																				
	меблі, інструментальні майстерські																				
	програмне забезпечення																				
	Інші																				
Усього																					
Відсоток																					

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Період балансова вартість введення потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий період				Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)		
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі			інші джерела (визначити джерело)	
								власні кошти	кредитні кошти			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник

Директор



Яна КУНІЦЬКА  
(ініціали, прізвище)

(підпис)