



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

14.05.2019

№ 436

Про затвердження фінансового плану
на 2019 рік КП «Парк культури та
відпочинку Сагайдак» ДМР

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», ч. 1 ст. 75 Господарського кодексу України, на виконання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконкому міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту інноваційного розвитку Дніпровської міської ради від 27.03.2019 вх. № 8/1746 виконком міської ради

В И Р І Ш И В:

Затвердити фінансовий план на 2019 рік Комунального підприємства «Парк культури та відпочинку Сагайдак» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту інноваційного розвитку Дніпровської міської ради (додається).

Міський голова

В. О. міського голови

Б. А. Філатов

О.О. Санжара

РОЗГЛЯНУТО
Директор департаменту інноваційного розвитку

О. Павлюк

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого
органу міської ради відповідно до
підпорядкованості, який розглянув фінансовий
М. П.

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання
фінансових планів підприємств комунальної власності
територіальної громади міста Дніпропетровська

ЗАТВЕРДЖЕНО
14.05.2019 № 436

(дата та номер рішення виконавчого
комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Міський Голова

М. П.

Б. А. Філатов

		Рік 2019	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Парк культури та відпочинку Сагайдак" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	37989075
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія		за КОАТУУ	1210136600
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКІНГ	
Вид економічної діяльності	Організування інших видів відпочинку та розваг	за КВЕД	93.29
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників		20	
Місцезнаходження	49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ ДМИТРА ЯВОРНИЦЬКОГО, будинок 75		
Телефон	676339367		
Прізвище та ініціали керівника	Лушніков С.О.		

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	0	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	0	0	0	0
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	0	0	0	0	0	0
Адміністративні витрати	1040	598	0	768	1287	811	852	895	940
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	665	0	778	1291	822	863	906	951
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	67	0	10	4	11	11	11	11
ЕБИТДА	1410	67	0	40	4	42	44	46	48
Рентабельність ЕБИТДА	5010								
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	67	0	10	4	11	11	11	11
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	2	0	2	2	2	2
Чистий фінансовий результат	1200	67	0	8	4	9	9	9	9
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040								
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	5	0	6	6	6	6
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	2	0	2	2	2	2
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	349	0	410	410	433	455	478	502
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	350	0	453	461	478	502	527	553
Усього виплат	2200	699	0	870	871	919	965	1013	1063
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	57	0	36	83	69	104	141	180
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	9	0	38	-461	40	42	44	46
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-122	0	0	-77	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	122	0	-5	491	-5	-5	-5	-5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0				
Грошові кошти на кінець періоду	3620	66	0	69	36	104	141	180	221
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	122	77	0	0				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,19		0,01	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,29		0,01	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	2,04			889,00	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	278		823	853	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	66		69	37	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	66	0	69	36	x	x	x	x
Усього активи	6030	344	0	892	890	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	113			1	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	113	0	0	1	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			892	889	x	x	x	x

Керівник



Лущинська С.О.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	1144	0	1514	365	939	1492	1980	
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	1144	0	1514	365	939	1492	1980	
витрати на оплату праці	1085/1	514		683	299	678	1058	1437	
відрахування на соціальні заходи	1085/2	113		142	64	145	226	307	
водопостачання та водовідведення	1085/3	24		30		12	21	30	
придбання предметів та матеріалів	1085/4	162		452		35	57	66	
оплата послуг (крім комунальних)	1085/5	331		207	2	18	44	54	
громадські роботи (оплата праці)	1085/6					42	70	70	
громадські роботи (відрахування на соц. заходи)	1085/7					9	16	16	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	67	0	4	0	0	4	10	
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	67	0	4	0	0	4	10	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180							2	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	67	0	4	0	0	4	8	
прибуток	1201	67	0	4	0	0	4	8	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	665	0	1291	158	361	565	778	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	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	1809	0	2805	523	1300	2057	2758	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1742	0	2801	523	1300	2053	2750	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	67	0	4	0	0	4	10	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	0	0	7	15	22	30	
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								
ЕВІТДА	1410	67	0	4	7	15	26	40	536
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	162		452	2	5	7	15	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	162		452	2	5	7	15	
витрати на паливо та енергію	1502	0		0					
Витрати на оплату праці	1510	979	0	1743	421	999	1564	2100	
Відрахування на соціальні заходи	1520	215	0	350	91	216	338	453	118

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Амортизація	1530	0	0	0	7	15	22	30	
Інші операційні витрати	1540	386	0	256	2	65	122	150	
Усього	1550	1742	0	2801	523	1300	2053	2748	

Керівник

(посада)



С.О. Лушніков

(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	291		231	235	235	235	235
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0	3	5
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	0	1	1
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	2	4
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	231		235	235	235	236	238
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	3	5
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	1	1
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	2	4
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	2
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	349	0	410	82	195	305	410
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	322		378	76	180	282	378
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	27	0	32	6	15	23	32
військовий збір	2147/1	27		32	6	15	23	32
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	350		461	91	216	338	453
Усього виплат	2200	699	0	871	173	411	646	870

Керівник _____
(посада)



С.О. Лушніков
(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	67	0	4	0	0	4	10
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	7	15	22	30
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-107		-366				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-40	0	-362	7	15	26	40
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-55	0	13				
коригування на вартість запасів, суму дебіторської заборгованості	3050/1	-55		13				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	104	0	-112				
коригування на суму кредиторської заборгованості та іншої поточної заборгованості	3060/1	104		-112				
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	9	0	-461	7	15	26	40
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	2
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	9	0	-461	7	15	26	38
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							
мобільний будинок	3270/1	122						
роздягальні, навеси для пляжу	3270/2			77				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-122	0	-77	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400			414				
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	122		77				
капітальні інвестиції	3470/1	122		77				
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0	1	1

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	0	0	2	4
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	122	0	491	0	0	-3	-5
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	57		83	36	36	36	36
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	66	0	36	43	51	59	69
Чистий грошовий потік	3630	9	0	-47	7	15	23	33

Керівник _____
(посада)



С.О. Лушніков
(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	122	77	0	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	122	77					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Керівник

_____ (посада)



С.О. Лушніков

(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					
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	0,19	0,00	0,00	0,01	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,29	0,00	0,00	0,01	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0					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		1,69	0,25	0,25	0,00	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	2,04	889,00	889,00		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	0,58	37,00	37,00		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							
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						
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,79	0,33	0,33	0,33	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

(посада)



С.О. Лушніков
(ініціали, прізвище)

