

РОЗГЛЯНУТО

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідально за підпорядкованість, який розглянув фінансовий план)

М. П.

Додаток І

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

20.04.2021 N 404

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів, директор департаменту благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради

М.О.ЛИСЕНКО

М.П.

(Підпис та прізвище)

Підприємство	КП "Молодіжне творче об'єднання" ДМР	Рік 2021	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	30268758
Територія	Україна, Новокодацький р-н, м Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210138100
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Організація інших видів відпочинку та розваг	за ЗКПНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		за КВЕД	93.29
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньоблікова кількість штатних працівників 1.10		Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м Дніпро, вул.Набережна Заводська,53		
Телефон	788-47-02		
Прізвище та ініціали керівника	Матусевич Сергій Борисович		

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1150	1800	1200	806	1274	1342	1413	1488
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	14845	18310	23807	22764	25283	26623	28034	29520
Валовий прибуток/збиток	1020	-13695	-16510	-22607	-21958	-24009	-25281	-26621	-28032
Адміністративні витрати	1040	8247	8296	7867	8724	8355	8798	9264	9755
Витрати на збут	1070	74	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	22048	24873	30629	30524	32528	34252	36067	37979
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	32	67	155	-158	164	173	182	192
EBITDA	1410	6333	6867	12505	11847	13280	13984	14725	15505
Рентабельність EBITDA	5010	550,70	381,50	1042,08	1469,85	1042,39	1042,03	1042,11	1042,00
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	32	67	155	-158	164	173	182	192
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	6	12	28	0	30	31	33	35
Чистий фінансовий результат	1200	26	55	127	-158	134	142	149	157
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,02	0,03	0,11	-0,20	0,11	0,11	0,11	0,11
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	36	84	0	89	94	98	104
Податок на прибуток підприємств	2110	6	12	28	0	30	31	33	35
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	133	185	185	94	196	206	217	229
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	2451	2976	2934	2846	3116	3281	3455	3638
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2684	3186	3009	3047	3196	3365	3543	3731
Усього виплат	2200	5274	6395	6240	5987	6627	6977	7346	7737
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	53	159	109	159	502	920	1360	1823
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	106	55	477	-50	507	534	562	592
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-5006	-1389	-2674	-126	-2840	-2991	-3150	-3317

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	5006	1353	2590	126	2751	2897	3051	3213
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	159	178	502	109	920	1360	1823	2311
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	4172	1158	2228	105	2366	2491	2623	2762
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,00	0,00	0,00	-0,01	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,31	0,34	0,46	0,35	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	120421	114779	98124	108246	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	3244	1100	1100	2306	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	159	178	502	109	x	x	x	x
Усього активи	6030	123665	115879	99224	110552	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040		85829			x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	94557	923	68003	81602	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	94557	86752	68003	81602	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	29108	29127	31221	28950	x	x	x	x

Керівник
(посада)




(підпис)

С.Б.Матусевич
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня
					І квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1150	1800	806	213	500	800	1200	
Організація інших видів відпочинку та розваг	1000/1	1150	1800	806	213	500	800	1200	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	14845	18310	22764	5982	11978	17924	23807	
витрати на сировину та основні матеріали	1011				32	64	96	128	
витрати на паливо	1012	98	99	142	47	93	140	186	
витрати на електроенергію	1013	358	988	648	347	494	741	987	
витрати на оплату праці	1014	5735	8288	7054	1938	3877	5815	7753	
відрахування на соціальні заходи	1015	1243	1801	1527	421	842	1263	1684	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	125		104	34	68	102	136	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	6043	6512	11700	3000	6000	9000	12000	
інші витрати (розшифрувати)	1018	1243	622	1589	163	540	767	933	
Викачка мобільних туалетів	1018/1	110	120	101	47	94	168	188	
поточний ремонт душових кабинок	1018/2		32						
омолодження дерев	1018/3		200						
поточний ремонт туалетів	1018/4		50						
організація свят	1018/5	649	220						
Технічне обслуговування та поточний ремонт лісопаркової техніки	1018/6	59	74	120		50	100	150	
Монтаж, демонтаж новорічної ялинки	1018/7	68	70	97	28	28	28	28	
Послуги з технічного обслуговування гідромодуля	1018/8	142	160	146	50	100	150	198	
Поточний ремонт контуру чилдера	1018/9	56		64					
Налагодження інформанелі чилдера	1018/10	25	30	8					
Вивіз сміття	1018/11	134	120	105	26	52	78	105	
витрати, пов'язані з організацією святкових заходів	1018/12			3					
Поточний ремонт генератора та напязної станції	1018/13			6					
Заточка ковзанів	1018/14			37		15	30	40	
Тех огляд пожеж кран-комплектів та перезарядка вогнегасників	1018/15			5					
Підключення до додаткового електропостачання	1018/16			897					
Поточний ремонт льодової машини	1018/17					177	177	177	
Послуги охорони	1018/18				3	6	9	11	
Технічне обслуговування касових апаратів	1018/19				9	18	27	36	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-13695	-16510	-21958	-5769	-11478	-17124	-22607	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	28899	31345	37389	10435	19568	28523	37033	
Дохід від цільового фінансування кап інвестицій пропорційно амортизації	1030/1	6301	6800	11700	3000	6000	9000	12000	
Бюджетне фінансування	1030/2	22416	24545	25689	7435	13568	19523	25033	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/3	182							
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	8247	8296	8724	1969	3931	5894	7867	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041								
витрати на оренду службових автомобілів	1042								
витрати на послуги забезпечення постійного технічного супроводу комп'ютерної програми "Єдина інформаційна система управління місцевим бюджетом"	1043				5	5	5	5	
витрати на страхові послуги	1044								
витрати на аудиторські послуги	1045								
витрати на службові відрядження	1046								
витрати на зв'язок	1047								
витрати на оплату праці	1048	6548	6623	6899	1545	3089	4634	6186	
відрахування на соціальні заходи	1049	1441	1385	1520	331	661	992	1325	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1050	258	288	305	87	175	262	350	
загальногосподарського призначення витрати на операційну оренду основних засобів та роєлі, що мають	1051								
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультативні та інформаційні послуги	1055								
юридичні послуги	1056								
послуги з оцінки майна	1057								
витрати на охорону праці	1058								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059				1	1	1	1	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060								
витрати на поліпшення основних фондів	1061								
інші адміністративні витрати	1062	0	0	0	0	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Поточний ремонт адмін. будівлі	1062/1								
Витрати на збут, у тому числі:	1070	74	0	0	0	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	1076	74							
Інші операційні витрати, усього, у тому	1080	6851	6472	6865	2697	4143	5443	6404	
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержавних пенсійних	1083								
курсів різниці	1084								
інші операційні витрати	1085	6851	6472	6865	2697	4143	5443	6404	
Нестачі та втрати від псування цінностей	1085/1								
інші операційні витрати придбання ОЗ, організації свят, оплата послуг, у тому числі:	1085/2	6851	6472	6865	2697	4143	5443	6404	
витрати на сировину та основні матеріали	1085/2/1	134	403	899	419	419	419	419	
витрати на паливо	1085/2/2	200	200	200					
витрати на електроенергію	1085/2/3	6517	5869	5766	2278	3724	5024	5985	
придбання ОЗ	1085/2/4								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	32	67	-158	0	16	62	155	
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								
курсів різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
Витрати від участі в капіталі	1160/1								
Інші витрати	1160/2								
курсів різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	32	67	-158	0	16	62	155	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	6	12	0	0	3	11	28	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	26	55	-158	0	13	51	127	
прибуток	1201	26	55	0	0	13	51	127	
збиток	1202	0	0	-158	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узгайлені показники)									
Інші операційні доходи/витрати	1300	22048	24873	30524	7738	15425	23080	30629	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	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	30049	33145	38195	10648	20068	29323	38233	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	30023	33090	38353	10648	20055	29272	38106	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної	1400	32	67	-158	0	16	62	155	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	6301	6800	12005	3087	6175	9262	12350	
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	6333	6867	11847	3087	6191	9324	12505	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	7307	6450	7655	3123	4794	6420	7705	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	134	403	899	451	483	515	547	
витрати на паливо та енергію	1502	7173	7156	6756	2672	4311	5905	7158	
Витрати на оплату праці	1510	12283	14911	13953	3483	6966	10449	13939	
Відрахування на соціальні заходи	1520	2684	3186	3047	752	1503	2255	3009	
Амортизація	1530	6301	6800	12005	3087	6175	9262	12350	
Інші операційні витрати	1540	1442	1731	1693	203	614	875	1075	
Усього	1550	30017	33078	38353	10648	20052	29261	38078	

Керівник
(посада)



(підпис)

С.Б. Матусевич
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					І 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	-477	-451	-451	-609	-609	-609	-609
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	36	0	0	9	34	84
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		8			2	8	19
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		28			7	26	65
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	-451	-432	-609	-609	-605	-592	-566
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	36	0	0	9	34	84
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	8	0	0	2	8	19
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	28	0	0	7	26	65
Податок на прибуток підприємств	2110	6	12	0	0	3	11	28
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	133	185	94	45	90	135	185
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	2451	2976	2846	733	1466	2200	2934
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	2211	2684	2443	627	1254	1881	2509
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	56	68	63	19	38	57	77
плата за землю	2146/1	15	27	15	4	8	12	15
податок на нерухомість	2146/2	41	41	48	15	30	45	62
плата за спецоводвикористання	2146/3							
інші платежі (розшифрувати)	2147	184	224	340	87	174	262	348
Профспілка	2147/1			136	35	70	105	139
військовий збір	2147/2	184	224	204	52	104	157	209
інші платежі	2147/3							
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2684	3186	3047	752	1503	2255	3009
Усього виплат	2200	5274	6395	5987	1530	3071	4635	6240

Керівник
(посада)



(підпис)

С.Б.Магусевич
(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	32	67	-158	0	16	62	155
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	6301	6800	12005	3087	6175	9262	12350
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-5389	-6800	-11530	-3000	-6000	-9000	-12000
коригування суми амортизації основних засобів, що відноситься на доходи	3030/1	-6301	-6800	-11700	-3000	-6000	-9000	-12000
коригування суми непокритого збитку	3030/2							
Безоплатно отримані/списані необоротні активи	3030/3	912		170				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	944	67	317	87	191	324	505
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	567		888				
запаси	3050/1	560		880				
дебіторська заборгованість	3050/2	7		8				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-1399		-1255				
поточна кредиторська заборгованість	3060/1	658		-904				
доходи майбутніх періодів	3060/2	-2057		-351				
інші поточні зобов'язання	3060/3							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	112	67	-50	87	191	324	505
Сплачений податок на прибуток	3080	6	12	0	0	3	11	28
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	106	55	-50	87	188	313	477
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	3270	1049		126				
придбання роздягальень	3270/1							
Придбання майданчику для виходу собак	3270/2	200						
придбання скейт-майданчика	3270/3	849						
придбання гігієнічної станції	3270/4			28				
придбання проектора	3270/5			28				
придбання комп'ютерів	3270/6			55				
придбання сварочного апарату	3270/7			15				
Капітальне будівництво у т.ч.:	3280	878	896	0	2674	2674	2674	2674
Реконструкція стадіону	3280/1							
Реконструкція льодової ари	3280/2	878	896		2674	2674	2674	2674
Нове будівництво стадіону пляжних видів	3280/3							
Придбання (створення) нематеріальних активів	3290							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	3079	493	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальний ремонт пішохідних доріжок та проїздів з установкою малих архітектурних форм на території Молодіжного парку відпочінку та дозвілля, за адресою: м.Дніпро, вул.Набережна Заводська,53	3310/1	418	493					
Благоустрій території парку по вул.Набережна Заводська,53	3310/2							
Капітальний ремонт дитячої естради	3310/3							
Капітальний ремонт системи освітлення парку	3310/4							
Капітальний ремонт елементів благоустрою по вул.Моніторной	3310/5	2661						
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-5006	-1389	-126	-2674	-2674	-2674	-2674
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400							
Отримання коштів за довгостроковими кредитами	3410							
позики	3420							
облігації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими кредитами	3440							
позики	3450							
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	5006	1389	126	2674	2674	2674	2674
цільове фінансування капітальних інвестицій	3470/1	5006	1389	126	2674	2674	2674	2674
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1							
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490		8	0	0	2	8	19
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		28	0	0	7	26	65
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3510							
позики	3520							
облігації	3530							
Повернення коштів за короткостроковими кредитами								
кредити	3540							
позики	3550							
облігації	3560							
Інші витрати (розшифрувати)	3570							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	5006	1353	126	2674	2665	2640	2590
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	53	159	159	109	109	109	109
Вплив зміни валютних курсів на залишок	3610							
на кінець періоду	3620	159	178	109	196	288	388	502
Чистий грошовий потік	3630	106	19	-50	87	179	279	393

Керівник
(посада)




(підпис)

С.Б.Матусевич
(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	4172	1158	105	2228	2228	2228	2228
капітальне будівництво	4010	732	747		2228	2228	2228	2228
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	874	0	105		0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	2566	411		0	0	0	0

Керівник

(підпис)



(підпис)

С.Б.Матусевич

(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	-1190,87	-2724,32	-2724,32	-1883,92	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	550,70	1469,85	1469,85	1042,08	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,00	0,00	0,00	0,00	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,00	-0,01	-0,01	0,00	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,02	-0,20	-0,20	0,11	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		14,93	6,89	6,89	5,44	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,31	0,35	0,35	0,46	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	0,03	0,03	0,03	0,02	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		0,66	0,01	0,01	0,18	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		3,63	0,13	0,13	1,86	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,28	0,35	0,35	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)



(підпис)

С.Б. Матусевич
(підпис, прізвище)

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2019 рік				Плановий показник поточного 2020 року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2020 року				Плановий 2021 рік			
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, виміру, кількість послуг	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг	ціна одиниці продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Орг. інших видів відпочинку та розваг	16	16	189	1260/шт	150	314	1570/шт	200	104	693/шт	150	190	950/шт	200	190	950/шт	200	190
Функціонування спортивних споруд	46	46	534	534/шт	1000	1000	1000/шт	1000	406	406/шт	1000	550	550/шт	1000	550	550/шт	1000	550
Надання в оренду, експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	18	17	206	13/шт	15000	206	18/шт	15000	118	8/шт	15000	206	14/шт	15000	206	14/шт	15000	206
Функціонування атракціонів і тематичних парків	19	21	221	7257/шт	35	280	8000/шт	35	178	75085/шт	35	254	7257/шт	35	254	7257/шт	35	254
Усього	100	100	1150			1800			806			1200			1200			1200

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/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				

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

№ з/п	Мітка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі, за які видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відшкодування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
			Усього	0	0	0	0	0	0

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

[illegible]

8. Джерела капітальних інвестицій

[illegible]

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

[illegible]

Керівник

С.Б. Матусевич



Пояснювальна записка

до фінансового плану Комунального підприємства «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради на 2021 рік

Комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради здійснює свою роботу по наступним КВЕД:

93.29 Організація інших видів відпочинку та розваг;

77.21 Прокат товарів для спорту відпочинку;

93.11 Функціонування спортивних споруд;

93.21 Функціонування атракціонів і тематичних парків;

56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

73.11 Рекламні агентства.

Структура підприємства складається з 5 (п'ять) відділів та керівництва.

Доходна 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 1 200 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) формують: витрати на паливо 186 тис. грн, витрати на електроенергію 987 тис. грн, витрати на оплату праці 7753 тис. грн, відрахувань на соціальні заходи 1684 тис.грн, витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування 933 тис.грн, витрати на сировину та основні матеріали 128 тис.грн, амортизація основних засобів і нематеріальних активів 12000 тис.грн.

Витрати підприємства співвідносяться з доходами, які планується отримати в результаті фінансово-господарської діяльності підприємства, та не перевищують граничних розмірів, визначених законодавством.

Кількість працівників у еквіваленті повної зайнятості – 123 осіб, фактична чисельність – 110 особи, у тому числі чисельність апарату підприємства – 49 особи.

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 6 240 тис. грн, у тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 3 009 тис. грн;
- податок на доходи фізичних осіб – 2 509 тис. грн;
- військовий збір – 209 тис.грн;
- податок на додану вартість – 185 тис.грн;
- місцеві податки та збори – 77 тис.грн;
- податок на прибуток підприємств – 28 тис.грн;
- внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету- 19 тис.грн.;
- 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- 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 працюють інваліди - чотири особи. Співробітники які працюють за цивільно-правовими договорами відсутні.

Підприємство є платником податку на додану вартість.

Аналіз формування фінансових результатів за 2019-2021 роки:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2019 році складав 1150 тис.грн, у 2020 році – 806 тис.грн, у 2021 році планується – 1200 тис.грн. Зменшення планового показника чистого доходу у 2020 році пов'язане з багатьма чинниками, які впливають на обсяги робіт та послуг, які виконує Комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради.

Основним чинником є вплив світової економічної кризи на економіку України. Ще одним чинником є наслідки карантину в результаті поширення на території України та у світі коронавірусу

COVID-19, станом на сьогоднішній день невідомо, скільки буде тривати за часом поширення на території України та у світі коронавірусу COVID-19 та карантин і які будуть економічні наслідки для Комунального підприємства «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради та України в цілому.

тис.грн.

Найменування показника	2019	2020	2021
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1150	806	1200
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	14845	22764	23807
Валовий прибуток/збиток	-13695	-21958	-22607

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 2019 році становив 14845 тис.грн, у 2020 році – 22764 тис.грн, у 2021 році планується 22607 тис.грн, на збільшення собівартості товарів, робіт та послуг вплинуло введення в експлуатацію основних засобів та нарахування амортизації на них. Для нарахування амортизації основних засобів застосовується прямолінійний метод, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період часу використання нематеріального активу.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється комісійно при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс).

Сплату податків та зборів до бюджету та місцевих цільових фондів Комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради проводить вчасно та у відповідності з чинним законодавством України.

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів у 2019-2021 рр.

тис.грн.

Найменування показника	2019	2020	2021
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	133	94	185
податок на доходи фізичних осіб	2211	2443	2509
місцеві податки та збори	56	63	77
військовий збір	184	204	209
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2684	3047	3009

Головний бухгалтер



Ю.Ф.Щогла