

Додаток 3

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Оздоровлення та відпочинок" Дніпровської міської ради	2020	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	40909288
Територія	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210100000
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність готелів подібних засобів тимчасового розміщення	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень	без десяткових знаків	за КВЕД	55.10
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	78	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	49000, м. Дніпро, пр.Д.Яворницького, буд.64а		
Телефон	342740		
Прізвище та ініціали керівника	Березовська Л.В.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 9 місяців 2020 р.

(І 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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	52 575	55 290	39 324	-15 966	71,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	47 263	50 102	34 393	-15 709	68,6
Валовий прибуток/збиток	1020	5 312	5 188	4 931	-257	95,0
Адміністративні витрати	1040	6 113	5 467	5 557	90	101,6
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	254	255	250	-5	98,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-547	-24	-376	-352	1 566,7
EBITDA	1410	993	1 486	460	-1 026	31,0
Рентабельність EBITDA	5010	0	0	0	0	43,5
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-547	-24	-376	-352	1 566,7
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-547	-24	-376	-352	1 566,7
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0	0	0	2 202,8
II. Розрахунки з бюджетом						
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	1 279	1 321	1 273	-48	96,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 409	1 454	1 401	-53	96,4
Усього виплат на користь держави	2200	2 688	2 775	2 674	-101	96,4
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	12 341	4 792	4 792	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-3 372	1 231	-989	-2 220	-80,3
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-23 991	-7 300	-3 584	3 716	49,1
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	19 950	3 000	3 500	500	116,7
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	4 928	1 723	3 719	1 996	215,8

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	23 991	6 084	3 584	-2 500	58,9
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	0	0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0	0	0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	15		12	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	45 362	47 007	48 214	1 207	102,6
Оборотні активи	6010	19 996	1 720	22 469	20 749	1 306,3
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	4 929	1 381	3 719	2 338	269,3
Усього активи	6030	65 358	48 727	70 683	21 956	145,1
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	1 793		2 497	2 497	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 190		2 799	2 799	
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 983	0	5 296	5 296	
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
Власний капітал	6090	61 375	48 727	65 387	16 660	134,2

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Л.В.Березовська

(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
Доходи і витрати (деталізація)				IX			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	52 575	55 290	39 324 ✓	-15 966	71,1	
Програма соціального захисту мешканців м. Дніпра на 2017-2021р. (зі змінами)	1000/1	52 575	53 497	37 599 ✓	-15 898	70,2	
Інша діяльність у сфері державного управління (Програма розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності ДМР на 2017-2020р. (зі змінами))	1000/2	0	1 793	1 725 ✓	-68	96,2	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	47 263	50 102	34 393	-15 709	68,6	
витрати на сировину та основні матеріали	1011						
витрати на паливо	1012	180	185	135 ✓	-50	73,0	
витрати на електроенергію	1013	852	965	421 ✓	-544	43,6	
витрати на оплату праці	1014	2 918	3 644	2 931 ✓	-713	80,4	
відрахування на соціальні заходи	1015	629	790	628	-162	79,5	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)†	1016	499	426	0	-426		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	358	423	239	-184	56,5	
інші витрати (розшифрувати)	1018	41 827	43 669	30 039 ✓	-13 630	68,8	
водопостачання	1018/1	161	263	198 ✓	-65	75,3	
опалення	1018/2	480	741	312 ✓	-429	42,1	
господарчі витрати	1018/3	337	741	283 ✓	-458	38,2	
інформаційна та рекламна продукція	1018/4	2	40	12 ✓	-28	30,0	
охорона території закладів	1018/5	1 196	1 350	1 340 ✓	-10	99,2	
послуги з організації дозвілля та відпочинку громадян на базі дитячих та оздоровчих підприємств комунальної власності територіальної громади міста, згідно комплексної програми соціального захисту мешканців м. Дніпра	1018/6	39 651	38 741	27 894	-10 847	72,0	
комплексне харчування мешканців м.Дніпро під час поведення заїздів	1018/6/1	20 198	20 424	12 823	-7 601	62,8	
послуги з організації відпочинку та дозвілля мешканців м. Дніпро	1018/6/2	17 081	15 845	10 363 ✓	-5 482	65,4	
послуги з нерегулярних перевезень мешканців м. Дніпро	1018/6/3	1 372	1 251	691 ✓	-560	55,2	
Суборенда приміщення	1018/6/4	1 000	1 221	2 292 ✓	1 071	187,7	
Інша діяльність у сфері державного управління (Програма розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності ДМР на 2017-2020р. (зі змінами))	1018/7		1 793	1 725	-68	96,2	
Валовий прибуток (збиток)	1020	5 312	5 188	4 931 ✓	-257	95,0	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	254	255	250 ✓	-5	98,0	
доходи від безоплатно отриманих активів від списання матеріалів	1031			2			
Нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	1032	254	255	248	-1	97,3	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	6 113	5 467	5 557	90	101,6	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041						
витрати на оренду службових автомобілів	1042	2	2	2 ✓	0	100,0	
витрати на консалтингові послуги	1043						
витрати на страхові послуги	1044						
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046		1	2	1	200,0	
витрати на зв'язок	1047	36	58	50	-8	86,2	
витрати на оплату праці	1048	3 628	3 081	3 597	516	116,7	

1	2	3	4	5	6	7	8
відрахування на соціальні заходи	1049	780	664	773	109	116,4	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	1 182	1 087	597	-490	54,9	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054	14	27	12	-15	44,4	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	4	20	8	-12	40,0	
юридичні послуги	1056						
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059						
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060						
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	467	527	516	-11	97,9	
придбання канцтоварів	1062/1		40				
послуги банку	1062/2	1	2	3	1	150,0	
оренда офісного приміщення	1062/3	466	485	513	28	105,8	
Витрати на збут, у тому числі:	1070						
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						
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	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	-547	-24	-376	-352	1 566,7	
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	-547	-24	-376	-352	1 566,7	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-547	-24	-376	-352	1 566,7	
прибуток	1201						
збиток	1202		-24	-376			
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	254	255	250	-5	98,0	
нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	1300/1			248			
дохід від безоплатно одержаних оборотних активів від списання матеріалів	1300/2			2			
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0			
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0			
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	52 829	55 545	39 574	-15 971	71,2	

1	2	3	4	5	6	7	8
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	53 376	55 569	39 950	-15 619	71,9	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-547	-24	-376	-352		
плюс амортизація, рядок 1530	1401	1 540	1 510	836	-674		
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						
EBITDA	1410	993	1 486	460	-1 026		
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 032	1 150	556	-594	48,3	
витрати на сировину та основні матеріали	1501						
витрати на паливо та енергію	1502	1 032	1 150	556	-594	48,3	
Витрати на оплату праці	1510	6 546	6 725	6 528	-197	97,1	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 409	1 454	1 401	-53	96,3	
Амортизація	1530	1 540	1 510	836	-674	55,4	
Інші операційні витрати	1540	42 849	44 730	30 629	14 101	68,5	
Усього	1550	53 376	55 569	39 950	-15 619	71,9	

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Л.В.Березовська
(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
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	2000	-7 842	-7 168	-7 169✓	-1	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0		0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		0		0	
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012		0		0	
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 звітнього періоду	2070	-8 389	-7 192	-7 545✓	-273	
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	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		0		0	
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102		0		0	
Податок на прибуток підприємств	2110					
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітнього періоду	2120					
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітнього періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	1 279	1 321	1 273✓	-48	96,4
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 181	1 211	1 175✓	-36	97,0
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	98	110	98✓	-12	89,1
військовий збір		98	110	98✓	-12	89,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 409	1 454	1 401✓	-53	96,4
Усього виплат	2200	2 688	2 775	2 674✓	-101	96,4

Керівник

Директор
(посада)

Л.В.Березовська

(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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-547	-24	-376 ✓	-352	1 566,7
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	1 540	1 510	836 ✓	-674	55,5
збільшення (зменшення) забезпечень	3010			2 497 ✓	2 497	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-254	-255	-250	5	98,0
нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	3030/1	-254	-255	-248	7	98,0
Доходи від безоплатно отриманих активів в результаті списання матеріалів	3030/2			-2 ✓		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	739	1 231	2 707 ✓		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-8 073		-4 732 ✓		
запаси	3050/1	-18		28		
дебіторська заборгованість	3050/2	-6 276		-2 278		
витрати майбутніх періодів	3050/3	-1 779		-2 482		
інші оборотні активи	3050/4					
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	3 962		1 036		
поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3060/1	2 169		1 393		
інших поточних зобов'язань	3060/2	1 793		-307		
розрахунки з бюджетом	3060/3			-45		
розрахунки з оплати праці	3060/4			-5		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-3 372	1 231	-989		
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-3 372	1 231	-989 ✓		
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	183	2 600			
Побудова системи пожеарогасіння (в тому числі за рахунок фінансування 2020 року 3500 тис.грн.)	3270/1		2 600			
лар морозильний	3270/2	16				
Шафа холодильна -2 шт.	3270/3	45				
Літній душ-3 шт.	3270/4	77				
Водонагрівач	3270/5	10				
Машина для нарізання овочів-2 шт.	3270/6	35				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	23 808	4 700	3 584 ✓	-1 116	76,3
Модернізація, модифікація , добудова ОЗ комунального закладу	3310/1		4 700			
реконструкція та капітальний ремонт об'єктів комунального закладу	3310/2	23 085		3 562 ✓		
придбання інших необоротних активів	3310/3	723		22		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-23 991	-7 300	-3 584 ✓		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						

1	2	3	4	5	6	7
Надходження						
Власного капіталу	3400					
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	19 950	3 000	3 500	-500	116,7
внески органів місцевого самоврядування		19 950	3 000	3 500	-500	
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	0	0			

1	2	3	4	5	6	7
Перерахування коштів державі як власнику	3500					
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			0		
зменшення додаткового капіталу	3570/1					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	19 950	3 000	3 500	-500	116,7
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	12 341	4 792	4 792		
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	4 928	1 723	3 719		
Чистий грошовий потік	3630	-7 413	-3 069	-1 073		

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Л.В.Березовська
(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	23 991	6 084	3 584 ✓	-2 500	58,9
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	183	2 167		-2 167	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	723		22 ✓	22	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	23 085	3 917	3 562 ✓	-355	90,9

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Л.В.Березовська

(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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	0,1	0,1 ✓	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	0,0	0,0	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,0	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,0	0,0	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		4,0	11,5 ✓	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	15,4	12,3 ✓	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	9,1	8,0 ✓	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		15,6	4,3 ✓	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,5	0,1	
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)

(підпис)

Л.В.Березовська

(ініціали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2020 рік
КП "Оздоровлення та відпочинок"
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	факт 2019						
	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	14	13	14	14	14	0	100,0
професіонали	28	22	35	35	30	-5	85,7
фахівці	31	25	30	30	25	-5	83,3
технічні службовці	10	4	10	10	4	-6	40,0
робітники	4	6	4	4	6	2	150,0
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	226	463	226	170	351	181	206,5
адміністративно-управлінський персонал	2922	4 841	3 980	2 911	3 246	335	111,5
працівники	4229	4 109	4 913	3 644	2 931	-713	80,4
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	276	556	276	207	410	203	198,1
адміністративно-управлінський персонал	3548	5 892	4 838	3 538	3 960	422	111,9
працівники	5145	4 995	5 978	4 434	3 559	-875	80,3
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	18846	38 613	18 846	18 846	39 004	20 158	207,0
адміністративно-управлінський персонал	9783	16 366	9 334	9 334	14 427	5 093	154,5
працівники	4023	7 708	4 191	4 191	6 144	1 953	146,6
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	18846	38 613	18 846	18 846	39 004	20 158	208,7
адміністративно-управлінський персонал	10147	16 366	12 677	12 677	14 427	1 750	113,8
працівники	5684	7 708	6 558	6 558	6 144	-414	93,7

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 ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Програма соціального захисту мешканців м. ДНПРА на 2017-2021р. (зі змінами)	53497		53497	37599		37599	-15898		-15898	70,3		
Інша діяльність у сфері державного управління (Програма розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності ДМР на 2017-2020р. (зі змінами))	1 793		1 793	1 725		1 725	-68		-68	96,2		
Усього	55 290		55 290	39 324		39 324	-15 966		-15 966	71,1		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зоборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Зоборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
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	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				інші витрати
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
									</

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати			виконання, %
					усього на рік	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Дог. від 28.07.2020	NISSAN QASHQAI	на господарські цілі	28.07.2020 р.	1	1	1	100,0
	Дог. від 18.06.2020	HONDA CR-V	на господарські цілі	18.06.2020 р.	1	1	1	100,0
Усього					2	2		

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			тис. гривень (без ПДВ)		
		план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	Усього	факт	відхилення, +/-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	модернізація модернізації (об'єкта, модернізація реконструкція) основних засобів															
	придбання та виготовлення основних засобів															
	придбання інших необоротних матеріальних активів															
Усього																
Відсоток																

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

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

Керівник

Директор (посада)

Л.В. Бороноска

(ініціали, прізвище)