

Додаток 2  
до Порядку про складання, затвердження та контролю  
виконання фінансового плану підприємства

"ПОГОДЖЕНО"

Фінансовий відділ виконавчого комітету  
Кам'янсько-Дніпровської міської ради  
Начальник відділу  
В. А. Трикашпа

14 серпня 2020



	Коды	
	за ЄДРПОУ	32396254
Організаційно-правова форма комунальна	за КОПФГ	150
Територія м. Кам'янка-Дніпровська	за КОАТУУ	2322410100
Орган державного управління	за СПОДУ	
Галузь Житлово-комунальне господарство	за ЗКПНГ	
Вид економічної діяльності інші роботи з завершення будівництва	за КВЕД	45,45
Одиниця виміру, грн.	Стандарти звітності	
Форма власності комунальна	Стандарти звітності	
Середньооблікова кількість штатних працівників	53	
Місцезнаходження вул. Щаслива, 91 м. Кам'янка-Дніпровська		
Телефон (095) 183-27-38		
Керівник Баранов М.М.		

**ЗВІТ  
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА  
за 1 півріччя 2020 року**

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) за 1-ше півріччя 2020 року		
		минулий рік 2019 рік	поточний рік 2020 рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	6	8	9
<b>I. Фінансові результати</b>						
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	1158,949	1321,018	950,000	1321,018	139,05
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергомосії, товарів, робіт та послуг	110	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	2525,105	4482,030	4482,030	4482,030	100,00
КПКВК 0217461	121	534,269	831,555	831,555	831,555	100,00
КПКВК 0213210	122	20,934	12,074	12,074	12,074	0,00
КПКВК 0218120	123	140,659	151,034	151,034	151,034	100,000
КПКВК 0218110	124	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
КПКВК 0216030	125	1817,669	140,889	140,889	140,889	100,00
КПКВК 0216030	126	0,000	2149,079	2149,079	2149,079	100,00
КПКВК 0213242	127	11,574	16,805	16,805	16,805	100,00
КПКВК 0218312	128	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
КПКВК 0217463	129	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
КПКВК 0217530	130	0,000	199,944	199,944	199,944	100,00
КПКВК 0217530	131	0,000	98,517	98,517	98,517	100,00
КПКВК 0217461	132	0,000	882,133	882,133	882,133	100,00
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	130	3350,831	5721,247	1951,438	5718,847	293,06
Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.:	140	52,525	34,418	50,350	34,418	68,36
медикаменти та перев'язувальні матеріали	141	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
ремонт та запасні частини до транспортних засобів	142	38,125	25,000	37,700	25,000	65,52
господарчі товари та інвентар	143	14,400	9,418	12,650	9,418	74,45
Витрати на паливо-мастильні матеріали	150	75,105	51,650	75,442	51,650	68,46
Витрати на комунальні послуги та енергомосії, в т. ч.:	160	75,709	91,442	111,875	91,442	81,74
Витрати на електроенергію	161	75,301	91,048	93,662	91,048	97,21
Витрати на водопостачання та водовідведення	162	0,408	0,394	0,513	0,394	76,80
Витрати на природний газ	163	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Витрати на тверде паливо	164	0,000	0,000	8,500	0,000	0,000
Витрати на вивіз нечистот та вивіз побутових відходів	165	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Витрати на оплату праці	170	406,633	474,217	689,004	474,217	68,83
Відрахування на соціальні заходи	180	86,020	96,742	151,581	96,742	63,82
Витрати по виконанню цільових програм	190	2525,105	4482,030	4482,030	4482,030	100,000
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	200	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Амортизація	210	1,500	1,500	3,400	1,500	44,12
Інші витрати (рекламувати)	220	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00

<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	<b>230</b>	<b>377,672</b>	<b>486,848</b>	<b>505,666</b>	<b>486,848</b>	<b>96,279</b>
витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування	231	6,800	8,617	10,500	8,617	82,07
витрати на страхові послуги	232	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
витрати на придбання та супровід програмного забезпечення	233	5,600	0,500	1,500	0,500	33,33
витрати на службові відрядження	234	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
витрати на зв'язок та інтернет	235	0,960	0,960	1,900	0,960	50,53
витрати на оплату праці	236	290,935	384,694	400,710	384,694	96,00
відрахування на соціальні заходи	237	67,462	89,327	89,900	89,327	99,59
витрати на обслуговування оргтехніки	238	2,815	0,150	2,900	0,150	5,17
витрати на культурно-масові заходи	239	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
амортизація	250	3,100	2,400	2,400	2,400	100,00
продатки та нотаріальні послуги	260	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
витрати на охорону праці та навчання персоналу	270	0,000	0,000	1,250	0,000	0,00
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	280	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
<b>Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:</b>	<b>290</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,00</b>
дохід від операційної оренди активів	291	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
дохід від реалізації необоротних активів	292	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
<b>Інші витрати від операційної діяльності (професійні)</b>	<b>300</b>	<b>8,482</b>	<b>0,000</b>	<b>3,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>II. Елементи операційних витрат</b>						
Матеріальні затрати	400	2728,444	4659,540	2602,454	4659,540	179,04
Витрати на оплату праці	410	697,568	858,911	1089,714	858,911	78,82
Відрахування на соціальні заходи	420	153,482	186,269	239,737	186,269	77,70
Амортизація	430	4,600	3,900	5,800	3,900	67,24
Інші операційні витрати	440	16,175	10,227	19,300	10,227	52,99
<b>Разом (сума рядків 400 - 440)</b>	<b>450</b>	<b>3600,269</b>	<b>5718,847</b>	<b>3957,005</b>	<b>5718,847</b>	<b>144,52</b>
<b>III. Інвестиційна діяльність</b>						
<b>Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:</b>	<b>500</b>					
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501					
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>510</b>					
капітальне будівництво	511					
придбання (виготовлення) основних засобів	512					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513					
придбання (створення) нематеріальних активів	514					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515					
капітальний ремонт	516					
<b>IV. Фінансова діяльність</b>						
<b>Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:</b>	<b>600</b>					
кредити	601					
позики	602					
депозити	603					
Інші надходження (розшифрувати)	610					
<b>Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:</b>	<b>620</b>					
кредити	621					
позики	622					
депозити	623					
Інші витрати (розшифрувати)	630					
<b>Усього доходів</b>	<b>700</b>	<b>3684,054</b>	<b>5803,048</b>	<b>5432,030</b>	<b>5803,048</b>	<b>106,83</b>
<b>Усього витрат</b>	<b>800</b>	<b>3600,269</b>	<b>5718,847</b>	<b>1951,438</b>	<b>5718,847</b>	<b>293,06</b>
Нерозподілені доходи		850			84,201	

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Баранов М.М. \_\_\_\_\_

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова  
звітність"  
(пункт 5 розділу 1)

**Фінансова звітність малого підприємства**

Підприємство **КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКЕ МІСЬКЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КАРАТ"** Дата (рік, місяць, число) \_\_\_\_\_ за ЄДРПОУ \_\_\_\_\_  
 Територія **ЗАПОРІЗЬКА** за КОАТУУ \_\_\_\_\_  
 Організаційно-правова форма господарювання **комунальна** за КОПФГ \_\_\_\_\_  
 Вид економічної діяльності **інші роботи з завершення будівництва** за КВЕД \_\_\_\_\_  
 Середня кількість працівників, осіб \_\_\_\_\_  
 Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**  
 Адреса, телефон **вулиця ЙОЖИКОВА, буд. 91, м. КАМ'ЯНКА-ДНІПРОВСЬКА, КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКИЙ РАЙОН, ЗАПОРІЗЬКА обл., 71304** 23339

Коди		
2020	07	01
32396254		
2322410100		
150		
45.45		

**1. Баланс на 30 червня 2020 р.**

Форма № 1-м Код за ДКУД **1801006**

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	( - )	( - )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби :	1010	40 744,0	40 943,9
первісна вартість	1011	67 469,0	67 668,9
знос	1012	( 26 725,0 )	( 26 725,0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	160,6	161,6
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>40 904,6</b>	<b>41 105,5</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси :	1100	374,0	551,9
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 165,3	1 376,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	998,0	998,0
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	316,6	298,7
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>2 853,9</b>	<b>3 224,6</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>43 758,5</b>	<b>44 330,1</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (паівовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	41 258,0	41 829,6
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	249,5	249,5
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>41 507,5</b>	<b>42 079,1</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	2 251,0	2 251,0
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>2 251,0</b>	<b>2 251,0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>43 758,5</b>	<b>44 330,1</b>

2. Звіт про фінансові результати  
за I Півріччя 2020 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 203,0	984,6
Інші операційні доходи	2120	4 482,0	1 107,6
Інші доходи	2240	-	-
<b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>	<b>2280</b>	<b>5 685,0</b>	<b>2 092,2</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 1 100,3 )	( 1 075,1 )
Інші операційні витрати	2180	( 4 482,0 )	( 2 525,1 )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>( 5 582,3 )</b>	<b>( 3 600,2 )</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	102,7	(1 508,0)
Податок на прибуток	2300	( 18,5 )	( 15,0 )
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>84,2</b>	<b>(1 523,0)</b>

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

БАРАНОВ МАКСИМ МИКОЛАЙОВИЧ

(ініціали, прізвище)

ЗИКОВА ЛАРИСА МИКОЛАЇВНА

(ініціали, прізвище)

Пояснювальна  
до звіту про виконання фінансового плану підприємства  
за I півріччя 2020 року

Кам'янсько-Дніпровське МКП «Карат» створено у 2003 році та має наступну структуру:

- дільниця ЖЕД - 19,5 один.
- дільниця благоустрою - 34 один.
- АУП - 7,25 один.

На підприємстві на кінець звітної періоду працювало 53 людини, у т.ч. АУП - 9 чол

### **2.Формування доходної частини фінансового плану.**

Доходи на підприємстві формуються за рахунок надання послуг:

- захоронення невідомих небіжчиків;
- капітальному та поточному ремонту доріг міста;
- утриманню будинків, споруд та прибудинкових територій;
- сан очистки (вивіз ТПВ);
- освітлення вулиці міста;
- інші платні послуги.

Послуги по утриманню будинків, споруд та прибудинкових територій надаються згідно затверджених тарифів по кожному будинку рішенням сесії Кам'янсько-Дніпровської міської ради № 10 від 25.05.2018 року.

Виконання робіт по захороненню невідомих небіжчиків, капітальному ремонту доріг та поточному ремонту доріг, вуличне освітлення проводиться за рахунок наданих коштів з міського бюджету.

Вивіз ТПВ та інші платні послуги надаються згідно розрахованих калькуляцій на підприємстві з дотриманням законодавчих актів.

### **3.Формування витратної частини фінансового плану.**

Витратна частина фінансового плану включає в себе витрати на послуги, матеріали та сировину які склали - 68,36 %, витрати на паливо-мастильні матеріали склали - 68,46%, витрати підприємства на комунальні послуги та енергоносії склали - 81,74%, витрати на оплату праці склали - 68,83%, витрати по утриманню будинків, споруд та прибудинкових територій виконано на 37% у зв'язку з тим, що заборгованість по квартплаті на 01.06.2020 року складає - 1367416,38 грн., підприємство проводить роботи з погашення цієї заборгованості, виписує попередження, проводить роз'яснювальні роботи, складає договори реструктуризації. В I-му півріччі 2020 року були проведені наступні роботи: частково ремонт даху, ремонт під'їздів, регулярно, згідно з затвердженим графіком вивозиться сміття від будинків, проводився поточний ремонт каналізаційних мереж, виконання цих робіт несе за собою певні затрати.

Витрати на оплату праці сформовані згідно з затвердженим штатним розписом на 2020 рік та колдоговором, розміри визначені законодавством і співвідносяться з доходами. Чисельність працівників планова – згідно штатного розпису, розрахована згідно нормативів .

### **4.Очікувані фінансові результати.**

За I-ше півріччя 2020 року підприємство спрацювало з доходом 84,201 тис.грн. за рахунок оплати за квартплату, погашення населенням боргів по квартплаті за минулі роки, зросла оплата за послуги прийому сміття на звалище, зросла оплата за послуги на цвинтарі, оплата за транспортні послуги.

### **5.Очікуваний/фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.**

Фактичний обсяг надходжень платежів до бюджету по єдиному внеску за 2020 рік більше у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати з січня місяця .

Директор КД МКП «Карат»



Максим БАРАНОВ