

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2018 рік

Установа	Комунальна лікувально-профілактична установа "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф"	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Краматорськ	за КОАТУУ	13491258
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	1412900000
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	007 - Орган з питань охорони здоров'я		430
Періодичність: річна			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Комунальна лікувально-профілактична установа «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» діє на підставі Статуту, наказів МОЗ України, знаходиться в підпорядкованості Департаменту охорони здоров'я Донецької обласної державної адміністрації.	Департамент охорони здоров'я	2480

Бухгалтерський облік здійснюється по меморіально-ордерній формі бухгалтерського обліку відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р.№996-XIV із змінами та доповненнями та Плану рахунків бухгалтерського обліку державному секторі, затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.12.13р № 1203 із змінами та доповненнями, наказом Міністерства фінансів України від 23.07.2015 № 664 «Про затвердження національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в державному секторі»

За 2018 рік установою освоєні кошти обласного бюджету в сумі 401542056,78 грн. при плані асигнувань—413202700,00 грн., що складає 97,2% від кошторису.

За 2018 рік фактичні видатки загального фонду КЛПУ «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» (далі Центр) становить 378512718,70 грн, у тому числі:

за КПКВ 0711140 у сумі 139305,48 грн.

за КПКВ 0712070 у сумі 378373413,22 грн:

"Заробітна плата" – 254047352,91 грн

"Нарахування на оплату праці" – 54440819,86 грн

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 44844295,61 грн

"Медикаменти та перев'язувальні матеріали" – 10146655,90 грн

"Оплата послуг (крім комунальних)" – 8699530,05 грн

"Видатки на відрядження" - 211482,61 грн

"Оплата теплопостачання" - 3108742,51 грн.

"Оплата водопостачання та водовідведення" – 240847,10 грн

"Оплата електроенергії" – 1846047,07 грн

"Оплата природного газу" – 313779,98 грн

"Оплата інших енергоносіїв" – 111140,79грн

"Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку" – 120618,28грн,

"Інші виплати населенню" - 56818,00грн

«Інші поточні видатки» – 185282,55 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по загальному фонду:

- Фактичні видатки по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» та по КЕКВ 2120 «Нарахування на заробітну плату» менш за касові на 7494,29 грн., за рахунок виплачених відпустки працівників по переводу – 6 007,31 грн. та коригування фактичних видатків минулих років, згідно бухгалтерської довідці – 1 486,98 грн.

Фактичні видатки по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» менш за касових на 2972398,24 грн. за рахунок залишку матеріальних цінностей на звітну дату.

Фактичні видатки по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» менш за касові на 225383,91 грн. на суму залишку медикаментів, наркотичних засобів, предметів медичного призначення та



дезінфікуючих засобів на звітну дату.

Фактичні видатки по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальним)» менш за касові на 19740270,43 грн. за рахунок придбання необоротних матеріальних активів на суму 19723073,19 грн., оплати послуг зв'язку, згідно акту звірки, за грудень 2017 р. в сумі 1197,64 грн, та закриття дебіторської заборгованості, яка значилася на початок 2018 року у сумі 15999,60 грн. згідно акту виконаних робіт.

Фактичні видатки по КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» менше за касові на 1200,00 грн. за рахунок оплати витрат на відрядження співробітникам згідно акту звірки за грудень 2017 р.

Фактичні видатки по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» менш за касові на 82591,21 грн., за рахунок залишку на звітну дату твердого палива.

За 2018 рік за КПКВ 0712070 фактичні видатки спеціального фонду (форма 4-1 м) становить 54758,84 грн, у тому числі:

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" - 5369,91 грн

"Медикаментитаперев'язувальні матеріали" – 1813,37 грн

"Оплата послуг (крім комунальних)" – 27034,42 грн

"Оплата водопостачання та водовідведення" – 8069,14 грн

"Оплата природного газу" – 12472,00 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» фактичні видатки менш за касові на 10742,33 грн. за рахунок залишку матеріальних цінностей на звітну дату.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більше за касові на 1800,11 грн. за рахунок списання медикаментів, які значились на початок 2018 року.

За 2018 рік за КПКВ 0712070 фактичні видатки спеціального фонду (форма 4-2 м) становить 44932,09 грн, у тому числі:

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 7064,31 грн

"Медикаментитаперев'язувальні матеріали" – 7406,68 грн

"Оплата послуг (крім комунальних)" – 24248,10 грн

"Оплата інших енергоносіїв" – 6 213,00 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» фактичні видатки менше за касових на 110241,24 грн. за рахунок залишку матеріальних цінностей на звітну дату.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більше за касових на 7406,68 грн. за рахунок списання медикаментів, які значились на початок 2018 року.

- по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» більше за касові на 5913,00 грн. за рахунок списання твердого палива, яке значилося на початок 2018 року.

- по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" - фактичні видатки менше за касові на 77637,00 грн - надходження основних засобів у натуральній формі від фізичних осіб.

За 2018 рік за КПКВ 0712070 фактичні видатки спеціального фонду центру (форма 4-3 м) становить 3424885,37 грн, у тому числі:

- по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" - 1924410,00 грн

- по КЕКВ 3132 "Капітальний ремонт інших об'єктів" - 1389701,83 грн

- по КЕКВ 3142 "Реконструкція та реставрація інших об'єктів" - 110773,54 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

- по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» фактичні видатки менше за касові на 17022607,7 грн. за рахунок придбання основних засобів на суму 14696467,70 грн, та залишку запасів на суму 2326140,00 грн.

Касові видатки по загальному та спеціальному фонду не перевищують затверджених асигнувань.

Станом на 01.01.2019 року кредиторська заборгованість по загальному фонду, яка відображається у формі 7, значиться в сумі 1032871,11 грн. - за товари, роботи й послуги, які залишилися на неконтрольованій Україною території.

Станом на 01.01.2019 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду, яка відображається у формі 7, значиться в сумі 56,14 грн. по КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - за товари, роботи й послуги, які залишилися на неконтрольованій Україною території.

Прострочена кредиторська заборгованість не значиться.

Станом на 01.01.2019 року дебіторська заборгованість по загальному фонду, яка відображається у формі 7, значиться в сумі 210191,75 грн., - передплата за періодичні видання на 2019 р.

Станом на 01.01.2019 року значиться дебіторська заборгованість по доходам по спеціальному фонду, яка відображається у формі 7, в сумі 126 грн., яка виникла в зв'язку тим, що були сдані полімери, але кошти не



перераховані на реєстраційні рахунки станції м.Горлівка, яка знаходиться на неконтрольованій Україною території

В додатку 18 «Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі №7д, №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» значиться:

Кредиторська заборгованість в сумі 41288213 грн. – отримані та не списані від структурних підрозділах запаси на суму 40951782,31 грн., допомога працівниками по тимчасовій непрацездатності на суму 336430,69 грн.

З початком року кредиторська заборгованість зменшилася на 1076716,43 грн. у зв'язку із рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

Дебіторська заборгованість, яка відображена в додатку 18 «Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі № 7д, №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами», на суму 43253372,54 грн в тому числі:

- 1992334,24 грн. за підзвітними особами за талони на бензин та дизельне паливо;

-40924607,61 грн. сума матеріальних цінностей, які передані структурним підрозділам в межах головного розпорядника, але станом на 01.01.2019 не списані.

- 336430,69 грн. - заборгованість за Фондом соціального захисту з тимчасової непрацездатності

Дебіторська заборгованість з початку року зменшилася на 104137,66 грн. в зв'язку із рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

Небюджетна кредиторська заборгованість відсутня.

Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості не значиться.

Взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не здійснювалось.

«Звіт про надходження та використання інших надходжень спеціального фонду (форма 4-3 м)

За 2018 рік установою освоєні кошти спеціального фонду в сумі 20447493,07 грн. при плані – 20922300,00 грн., що складає 97,7 % від кошторису. У звітному періоді проведено оплату :

1	ТОВ "ІГ ЕСКОРТ" КЕКВ3110	Обладнання, інженерне устаткування.	15 968 117,70 грн
2	ТОВ "АД "Соллі- плюс" КЕКВ3110	Легкові автомобілі	1 629 000,00 грн
3	ТОВ "АД "Соллі- плюс" КЕКВ3110	Легкові автомобілі	1 349 900,00 грн
4	ТОВ "Компанія "Енергоефективність та консалтинг" КЕКВ3132	"Капітальний ремонт (термомодернізація) будівель КЛПУ "ОЦЕМД та МК" виготовлення проектно-кошторисної документації	593 100,00 грн
5	ТОВ ПК «Аркон» КЕКВ3132	Виготовлення проектно-кошторисної документації	796 601,83 грн
6	ФОП Воробйов КЕКВ3142	Авторський нагляд за виконанням робіт на об'єкті «Переоснащення робочих місць диспетчерської служби КЛПУ «ОЦЕМД та МК»	24 111,00 грн
7	ТОВ «Група-Прайм» КЕКВ3142	Технічний нагляд за виконанням робіт на об'єкті «Переоснащення робочих місць диспетчерської служби КЛПУ «ОЦЕМД та МК»	48 016,80 грн
	ТОВ "ІГ ЕСКОРТ" КЕКВ3142	Будівельно - монтажні роботи	38 645,74 грн
	Всього		20 447 493,07 грн

Баланс (форма №1)

Станом на 01.01.2019 року первісна (переоцінена) вартість основних засобів складає 292812264 грн. у тому числі:

Зімельні ділянки - 1861510 грн

Будівлі та споруди - 34331043 грн

Машини та обладнання -31910796 грн

Транспортні засоби -203516486 грн

Інструменти, приладдя та інвентар - 2133346 грн

Тварини та багаторічні насадження - 13336 грн

Малоцінні необоротні матеріальні активи – 14935988 грн

Білизна, постільні речі, одяг та взуття - 4109759 грн

Строки корисного використання основних засобів в установі встановлені згідно Методичних рекомендацій щодо облікової політики суб'єкта державного сектору, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 23.01.2015 № 11.

Основні засоби, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження, станом на 01.01.2019р. не значаться.

Вартість повністю амортизованих об'єктів основних засобів, які ще використовуються 13362367 грн.

Вартість основних засобів, які не експлуатуються, в зв'язку з їх прибуванням на складі – 674201 грн.



Об'єкти основних засобів, які вибули з активного використання та утримуються для продажу, станом на 01.01.2019р. не значаться.

Станом на 01.01.2019 р. незавершені капітальні інвестиції в необоротні активи складає 21599752 грн. В порівнянні з початком року вартість активів збільшилася на суму 20923312грн., в зв'язку з придбанням основних засобів на суму 37464025 грн та введенням в експлуатацію на суму 16540713грн.

Станом на 01.01.2019 р. на балансі Центру числяться запаси на загальну суму 52775492грн., в тому числі:

- медикаментита перев'язувальні засоби – 13878278 грн.
- будівельні матеріали - 603978 грн.
- паливо, горючі та мастильні матеріали – 19199072 грн.
- запасні частини до транспортних засобів, машин і обладнання – 11376046 грн.
- інші виробничі запаси – 122695 грн
- тара – 1269 грн
- малоцінні та швидкозношувані предмети – 2209200 грн.
- активи для розподілу, передачі – 5384954 грн

В бухгалтерському обліку і звітності запаси відображаються за первісною вартістю. В звітному періоді зміни мети утримання запасів не здійснювалось. На дату складання балансу ціназапасів не знижувалася.

У рядку 1125 «за розрахунками за товари, роботи, послуги»Балансу (форма №1-дс) – сума 126 грн. - дебіторська заборгованість по доходам за сданий металобрухт.

У рядку 1140 «за розрахунками із соціального страхування»Балансу (форма №1-дс) – сума 336431 грн. заборгованість за Фондом соціального страхування по тимчасовій непрацездатності.

У рядку 1145 «за внутрішніми розрахунками»Балансу (форма №1-дс) – сума 40924607 грн. переданих запасів структурним підрозділам Центру. В порівнянні з початком року сума зменшилася на 1379293 грн. у зв'язку із рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

У рядку 1150 «інша поточна заборгованість» Балансу (форма №1-дс) значиться дебіторська заборгованість в сумі 1992334 грн. за підзвітними особами за талони на бензин та дизельне паливо;

У рядку 1161 «касі» Балансу (форма №1-дс) значиться 8001 грн - грошові документи.

У рядку 1162 «казначействі» Балансу (форма №1) значиться 375096 грн - залишки невикористаних коштів, по спеціальному фонду, а саме :

- спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих як плата за послуги – 287325,00 грн.

- спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень – 87771,74 грн.

У рядку 1200 «Витрати майбутніх періодів» Балансу (форма №1-дс) – 210191 грн. - періодичні видання на 2019 рік.

У рядку 1400 «Внесений капітал» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату значиться сума 270339619 грн., яка збільшилася в порівнянні з початком року на 94442793грн. в зв'язку з рухом основних засобів. Сума рядків 1140 "Внесений капітал" та 1410 "Капітал в дооцінках" маньше ніж сума рядків 1002 "Первісна вартість основних засобів" та 1021 "Первісна вартість нематеріальних активів" на 5460298 грн - сума зносу, яка нарахована на основні засоби, які отримані від фізичних осіб, як дарунки станом на 01.01.2019 р.

У рядку 1410 «Капітал дооцінок» Балансу (форма №1) на звітну дату значиться сума 17030324 грн. - переоцінка транспортних засобів, які передані в АТО у сумі 254892 грн у 2017 році та будівлі СШМД м.Краматорськ у сумі 16775432 грн у 2018 році..

У рядку 1420 «Фінансовий результат» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату зменшився на 101146792грн. за рахунок :

- списання доходів - 384721542 грн ,

- списання видатків – -415996996грн.,

- технічне проведення внесеного капіталу на суму зносу, який значився на 01.01.2017 р. - -71259495 грн,

- коригування накопиченого фінансового результату виконання кошторису, згідно бухгалтерських довідок – +1390818 грн.

- придбання основних засобів за рахунок залишку грошових коштів на початок звітного періоду - -2660,79 грн

У рядку 1450 «Цільове фінансування» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату значиться сума 21599752грн, яка збільшилася в порівнянні з початком року на 20923312 грн. в зв'язку зі рухом капітальних інвестицій.

У рядку 1540 «по платежам до бюджету» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату значиться сума 138357грн, яка збільшилася в порівнянні з початком року на 52069 грн. заборгованість суми з допомоги по тимчасовій непрацездатності

У рядку 1560 «за розрахунками з оплати праці» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату значиться сума 1209805грн, яка збільшилася в порівнянні з початком року на 284362 грн. - допомога працівниками по тимчасовій непрацездатності

У рядку 1570 «за внутрішніми розрахунками» Балансу (форма №1-дс) значиться заборгованість за Центром



та структурними підрозділами за отримані за внутрішніми розрахунками запасів, але станом на 01.01.2019 року не списані в зв'язку з їх не використанням в сумі – 40951782грн. В порівнянні з початком року сума зменшилася на 1379003грн. в зв'язку зі рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

«Звіт про фінансові результати» (форма № 2-дс)

У рядку 2010 «Бюджетні асигнування» значиться сума 384538545грн., яка менш ніж надходження у «Звіті про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2м) на 37451005грн. в зв'язку з вилученням з доходів звітного періоду асигнувань у сумі поточних витрат, що включаються до первісної вартості необоротних активів (цільове фінансування).

У рядку 2020 «Доходи від надання послуг (виконання робіт)» не значиться, але менш ніж надходження у «Звіті про надходження та використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1м) на 4726 грн. в зв'язку з вилученням з доходів звітного періоду асигнувань у сумі поточних витрат, що включаються до первісної вартості необоротних активів (цільове фінансування).

У рядку 2030 «Доходи від продажу активів» значиться сума 75462 грн., яка менш ніж надходження у «Звіті про надходження та використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1м) на 6028грн. в зв'язку з :

-394 грн. - сдан та отримані кошти за металобрухт, який був оприбуткован у 2017 році.

-5634грн- придбанням малоцінних необоротних матеріальних активів.

У рядку 2130 «Інші доходи від необмінних операцій» значиться сума 107535 грн., яка менш ніж доходи у «Звіті про надходження та використання коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень» (форма № 4-2м) на 87708 грн. в зв'язку з надходженням основних засобів у натуральній формі від фізичної особи на суму 190184 грн та нарахованям амортизація на основні засоби, отримані як дарунки, у сумі 102476 грн, (Дт 8014 Кт 7511)

У рядку 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» значиться сума 409021051 грн. у тому числі:

- Фактичні видатки на оплату праці - 254047352 грн
- Фактичні видатки відрахувань на соціальні заходи - 54440820 грн
- Фактичні видатки матеріальних витрат - 66573664грн
- Амортизація – 33959215 грн.

У рядку 2250 «Інші витрати за обмінними операціями» значиться сума 6790663 грн. у тому числі:

- Фактичні видатки на відрядження працівників - 350788 грн
- Передача основних засобів структурним підрозділам - 6439389 грн
- Списання ліквідаційної вартості основних засобів – 486,00 грн

У рядку 2300 «Інші витрати за необмінними операціями» значиться сума 185282 грн. - перерахування судових зборів.

Рядок 2390 «Профіцит/дефіцит за звітний період» має розбіжність з Балансом (різниця між початком та кінцем звітного періоду строки 1420 «Фінансовий результат») у сумі 69871338грн. за рахунок коригування витрат минулого періоду, а саме:

1. Запаси для розподілу перерозподілено на потреби установ та зараховані на балансовий рахунок 1311 «Капітальні інвестиції в основні засоби» на суму - + 632350 грн (Дт 5512 Кт 5411) (КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 634970грн, СШМД м.Маріуполь – -2620,00 грн)

2. Коригування проведень оприбуткування запасів та основних засобів на суму - -294796,21 грн ((Дт8014, 14 Кт5512) КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - -53577,64 грн СШМД м.Маріуполь - 7750грн.), ((5111-5512) - КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - -4747 грн, СШМД м.Краматорськ - -241260грн., СШМД м.Волноваха - -2961,36грн.)

3. Коригування фактичних видатків по заробітній платі минулих років - +1486,68 грн (Дт 5512 Кт 8011) (КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 520,68 грн, СШМД м.Маріуполь – 966,00 грн)

4. Оплата за послуги зв'язку ТОВ «Лайфселл», згідно акту звірки, за грудень 2017 р.1197,64грн (Дт 5512 Кт 6211)

5. Оплата витрат на відрядження співробітникам, згідно акту звірки, за грудень 2017 р. - +1200,00 (Дт 5512 Кт 2116)

6. Коригування внутрівідомчої заборгованості на суму - +5546 грн (Дт 5512 Кт 6611) (СШМД м.Константинівка - 1096 грн, СШМД м.Маріуполь - 4450 грн))

7. Технічне проведення коригування внесеного капітала на суму зносу, який значився на 01.01.2017р – +71259495грн (Дт 5512 Кт 5111) ((КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 2307909 грн, СШМД м.Маріуполь 17250980,34 грн, СШМД м.Краматорськ–15548595 грн, СШМД м.Волноваха - 4912842 грн, СШМД м.Константинівка - 5234145 грн, СШМД м.Мирноград - 11618401грн, СШМД м.Словянськ - 9692625 грн, СШМД м.Донецьк – 4693997,32 грн.)

8. Списання запасів, які передані за внутрішніми розрахунками СШМД м.Константинівка, внаслідок крадіжки - +22 113,36 грн (Дт 5512 Кт 2711)

9. виправління помилок при нарахуванні зносу минулих років - -1759916 (СШМД м.Волноваха)

11. Придбання малоцінних необоротних матеріальних активів за рахунок залишку коштів спеціального



фонду на початок звітної періоду – +2660,79 грн (СШМД м.Маріуполь)

У рядку 2380 «Усього витрати» значиться сума 415996996 грн., у тому числі:

- 382037295 грн - сума фактичних видатків за формами 2, 4-1, 4-2, 4-3;
- 33959215 грн – сума нарахованої амортизації;
- 486,00 грн – сума списання ліквідаційної вартості основних засобів.

«Звіт про рух грошових коштів» (форма № 3-дс)

У рядку 3050 «Надходження грошових коштів за внутрішніми операціями» значиться сума 10219 грн – надходження грошових документів (поштові марки)

У рядку 3090 «Інші надходження» значиться сума 4309354 грн – надходження коштів на інших рахунках Казначейства від Фонда соціального захисту з тимчасової непрацездатності .

У рядку 3135 «Витрати грошових коштів за внутрішніми операціями» значиться сума 7357 грн – використання грошових документів (поштові марки)

У рядку 3180 «Інші витрати» значиться сума 4309354 грн – перерахування допомоги по тимчасової непрацездатності працівникам Центру.

У рядку 3235 «Інші надходження» значиться сума 190184 грн. - надходження у натуральній формі необоротних матеріальних активів та основних засобів.

«Звіт про власний капітал» (форма № 4-дс)

У рядку 4030 «Інші зміни» у столбці 5 "Фінансовий результат" значиться сума 71259495 - грн., Коригування внесеного капіталу на суму зносу, яких значився на 01.01.2017 р

У рядку 4290 «Інші зміни в капіталі» у столбці 5 "Фінансовий результат" значиться сума 657125 грн., а саме:

1. Запаси для розподілу перерозподілено на потреби установ та зараховані на балансовий рахунок 1311 «Капітальні інвестиції в основні засоби» на суму 632350 грн (Дт 5512 Кт 5411) (КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 634970 грн, СШМД м.Маріуполь – -2620 грн)

2. Списання запасів, які передані за внутрішніми розрахунками СШМД м.Константинівка, внаслідок крадіжки - 22 113,36 грн (Дт 5512 Кт 2711)

3. Придбання малоцінних необоротних матеріальних активів за рахунок залишку коштів спеціального фонду на початок звітної періоду – 2660,79 грн (СШМД м.Маріуполь)

В звітному періоді установою зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, Законом України «Про державний бюджет на 2018 рік» не здійснювались.

В звітному періоді протоколи про бюджетне правопорушення органами Казначейства не склались.

Щодо виплати заробітної плати:

Заробітна плата в звітному періоді нараховувалась та виплачувалась в повному обсязі та своєчасно.

В звітному періоді звільнилось 271 робітника, яким здійснено виплати при звільненні в сумі грн. 742250,87

В звітному періоді протоколи про бюджетне правопорушення органами Казначейства не склались.

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Кіяшко ІА

ХРШУ СП

" 23 " січня 2019р.

