

Підприємство

Комунальне некомерційне підприємство "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023 | 04 | 01

13491258

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за I квартал 20 23 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	165698	168158
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(71493)	(148128)
Валовий:			
прибуток	2090	94205	20030
збиток	2095	()	()
Інші операційні доходи	2120	4475	2395
Адміністративні витрати	2130	(15854)	(18726)
Витрати на збут	2150	()	()
Інші операційні витрати	2180	(10302)	(9301)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	72524	
збиток	2195	()	(5602)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	5828	6286
Фінансові витрати	2250	()	()
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()
Інші витрати	2270	(1)	()
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	78351	684
збиток	2295	()	()
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	78351	684
збиток	2355	()	()

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		1320
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450		1320
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460		1320
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	78351	2004

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6571	7377
Витрати на оплату праці	2505	67290	130817
Відрахування на соціальні заходи	2510	14236	27911
Амортизація	2515	5935	7450
Інші операційні витрати	2520	3617	2600
Разом	2550	97649	176155

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Керівник

Світлана РЯЗАНЦЕВА

Головний бухгалтер

Аліна ЧЕРНЕНКО



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	4	1
13491258		
UA14120090010038661		
130		
86.90		

Підприємство **Комунальне некомерційне підприємство "Областний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф"** за ЄДРПОУ

Територія **Краматорськ** за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КОПФГ

Вид економічної діяльності **Інша діяльність у сфері охорони здоров'я** за КВЕД

Середня кількість працівників' 1630

Адреса, телефон **84331, Донецька область, місто Краматорськ, вулиця Остапа Вишні, будинок 24**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

БАЛАНС
(Звіт про фінансовий стан)
на 01.04.2023р.

Актив	Форма № 1		Код за ДКУД	
	1	2	3	4
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи				
первісна вартість	1000	761		719
накопичена амортизація	1001	1 131		1 131
Незавершені капітальні інвестиції	1002	370		412
Основні засоби	1005	32 303		47 113
первісна вартість	1010	148 257		143 456
знос	1011	434 149		426 238
Інвестиційна нерухомість	1012	285 892		282 782
Довгострокові біологічні активи	1015			
Довгострокові фінансові інвестиції:	1020			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030			
інші фінансові інвестиції	1035			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040			
Відстрочені податкові активи	1045			
Інші необоротні активи	1090			
Усього за розділом I	1095	181 321		191 288
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	65 521		61 656
Поточні біологічні активи	1110			
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125			
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130			
за виданими авансами	1135	68		
з бюджетом	1136	795		
у тому числі з податку на прибуток	1136			
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 584		3 789
Поточні фінансові інвестиції	1160			
Гроші та їх еквіваленти	1165	476 051		582 304
Витрати майбутніх періодів	1170	35		27
Інші оборотні активи	1190	1		1
Усього за розділом II	1195	545 055		647 777
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200			
Баланс	1300	726 376		839 065

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	4	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	2 695	2 694
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	524 159	602 510
Неоплачений капітал	1425	()	()
Вилучений капітал	1430	()	()
Усього за розділом I	1495	526 854	605 204
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525	55 686	71 457
Усього за розділом II	1595	55 686	71 457
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615		
розрахунками з бюджетом	1620	2	3 114
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625		4 004
розрахунками з оплати праці	1630	51	16 177
Поточні забезпечення	1660		
Доходи майбутніх періодів	1665	143 783	139 109
Інші поточні зобов'язання	1690		
Усього за розділом III	1695	143 836	162 404
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1700	726 376	839 065

Керівник

Світлана РЯЗАНЦЕВА

Головний бухгалтер

Аліна ЧЕРНЕНКО

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА за 1 квартал 2023 рік

Установа	КНП «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф»	за ЄДРПОУ	Коди 13491258
Територія	м. Краматорськ, вул. Остапа Вишні, 24	за ОАТУУ	UA14120090010038661
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	130
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету			
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів		07	Департамент охорони здоров'я
Періодичність:	<u>квартальна</u> , річна		

Короткий опис основної діяльності підприємства	Найменування органу управління, до сфери управління якого належить підприємства	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
Комунальне некомерційне підприємство «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	2227	

Бухгалтерський облік здійснюється по журнальній 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, затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р № 291, наказами Міністерства фінансів України «Про положення (стандарт) бухгалтерського обліку»

За 3 місяців 2023р. підприємством освоєні кошти обласного бюджету в сумі 1 498 509,00 грн. при плані асигнувань – 4 493 413,00 грн., що складає 33 % від кошторису.

За 3 місяців 2023 р. фактичні видатки загального фонду КНП «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» (далі Центр) становлять 2 749 289,73 грн, за **КПКВ 0712070**:

- "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 1 041 436,87 грн;
- "Медикаменти та перев'язувальні матеріали" – 156 572,92 грн;
- "Оплата теплопостачання" - 1 097 638,13 грн;
- "Оплата водопостачання та водовідведення" – 9 815,44 грн;
- "Оплата електроенергії" – 255 382,22 грн;
- "Оплата природного газу" – 172 189,48 грн;
- "Оплата інших енергоносіїв" – 16 254,67 грн.

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

Фактичні видатки по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» більше за касових на 1 041 436,87 грн. за рахунок списання матеріальних цінностей, які значилися на початок звітного року.

Фактичні видатки по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більше за касові на 156 572,92 грн. за рахунок списання залишку медикаментів, наркотичних засобів, предметів медичного призначення та дезінфікуючих засобів, які значилися на початок року.

Фактичні видатки по КЕКВ 2274 «Газопостачання» більше за касові на 53 356,00 грн. за рахунок використання природного газу, який значився на початок року.

Рух власних коштів за 3 місяця 2023 р. :

Надходження на суму 22 837 791,43 грн, у тому числі:

у натуральній формі – 22 564 283,38 грн:

- оприбутковано товари медичного призначення – 678 807,78 грн.;
- оприбутковано медикаменти – 3 125,00 грн.;
- оприбутковано медичні засоби індивідуального захисту – 25 565,00 грн.;
- оприбутковано господарчі товари – 19 749,45 грн.;
- оприбутковано паливо – 5 701 830,30 грн.;
- оприбутковано малоцінні швидкозношувані предмети – 58 677,90 грн.;
- оприбутковано термобілизна – 760 556,28 грн.;
- оприбутковано роутери – 18 400,00 грн.;
- оприбутковано павербанки – 50 000,00 грн.;
- оприбутковано бронезилети - 2 984 800,00 грн.;
- оприбутковано санітарні намети та причіп – 1 245 726,17 грн.;
- оприбутковано генератори – 393 930,00 грн.;
- оприбутковано апарати ШВЛ – 851 000,00 грн.;
- оприбутковано автомобілі - 9 772 115,50 грн.

у грошовій формі – 216 731,16 грн:

- Оприбуткована благодійна допомога – 200 000,00 грн.;
- повернення помилково перерахованих сум по виконавчим листам – 1616,23 грн.;
- повернення переоплати за кисень медичний від ТОВ «ДіПі Ейр газ» - 600,00 грн.;
- повернення переоплати за газопостачання – 14 514,93 грн.

Видатки:

Фактичні видатки спеціального фонду становлять 1 726 078,50 грн, у тому числі:

- «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 63 935,09 грн.
- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 654 519,02 грн.
- «Паливо» - 1 007 624,39 грн.

Залишок власних коштів станом на 01.01.2023р – 629 484,06 грн.

Залишок власних коштів станом на 01.04.2023р – 629 484,06 грн.

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

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» більше за касових на 63 935,09 грн за рахунок списання матеріальних цінностей, які значились на початок звітнього періоду та/або були отримані як благодійна допомога.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більш за касових на 654 519,02 грн. за рахунок списання медикаментів та предметів медичного призначення які значились на початок на звітнього періоду та/або були отримані як благодійна допомога.

- по КЕКВ 2210 «Паливо» більш за касових на 1 007 624,39 грн. за рахунок списання матеріальних цінностей, які значились на початок звітнього періоду та/або були отримані як благодійна допомога.

Баланс (Звіт про фінансовий план)

Станом на 01.04.2023 року первісна (переоцінена) вартість основних засобів складає 426 238 073,11 грн. у тому числі:

- Земельні ділянки - 3 711 664,04 грн;
- Будівлі та споруди – 34 657 683,15 грн;
- Машини та обладнання – 51 980 414,56 грн;
- Транспортні засоби – 296 714 668,37 грн;
- Інструменти, приладдя та інвентар – 2 094 731,96 грн;
- Тварини та багаторічні насадження - 14 211,54 грн;
- Інші основні засоби – 1 663 408,00 грн;
- Малоцінні необоротні матеріальні активи – 35 392 291,49 грн;
- Інвентарна тара – 9000,00 грн.

А також інші нематеріальні активи – 1 121 337,00 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 01.04.2023р. не значаться.

Об'єкти основних засобів, які вибули з активного використання та утримуються для продажу, станом на 01.04.2023р. не значаться.

Станом на 01.04.2023 року на балансі Центру числяться запаси на загальну суму 61 656 043,74 грн., в тому числі:

- медикаменти та перев'язувальні засоби – 31 680 194,52 грн;
- канцелярські товари – 315 031,37 грн;

- господарчі товари – 828 906,89 грн;
- друкована продукція – 247 700,07 грн;
- будівельні матеріали -911 863,51 грн;
- паливо, горючі та мастильні матеріали – 11 763 304,71 грн;
- запасні частини до транспортних засобів, машин і обладнання – 13 073 541,47 грн;
- інші виробничі запаси – 34 164,71 грн;
- тара – 66 308,60 грн;
- малоцінні та швидкозношувані предмети – 2 735 027,89 грн.

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

У рядку 1155 «Інша поточна дебіторська заборгованість» Балансу – сума 3 789 400,58 грн.

- 769 417,57 грн - заборгованість за невиконання умов договору за ТОВ «Техойл НК» на поставку паливо для заправки автомобілів швидкої медичної допомоги (бензин А-92, дизельне пальне), відповідно до Рішення Господарського Суду міста Києва від 27.05.2019р. справа № 910/3666/19.
- 99 470,00 грн. – заборгованість за ДТП ПАТ «Європейський страховий союз», виконавче провадження 66734960 від 1309.2021р.
- 189 396,86 грн. – розрахунки з іншими дебіторами;
- Згідно з розпорядженнями департаменту охорони здоров'я передано товари медичного призначення на організації:
 - 131 635,00 грн. КНП "Маріупольська міська лікарня швидкої медичної допомоги" Маріупольської міської ради;
 - 136 818,10 грн. КНП "Інфекційна лікарня м. Мирноград";
 - 145 529,20 грн. КНП Маріупольської міської ради "Маріупольська міська лікарня №4 ім І.К.Мацука";
 - 84 960,60 грн. КНП "Перинатальний центр м. Маріуполь";
 - 17 670,00 грн. КНП "Курахівський туберкульозний диспансер для дорослих";
 - 33 740,00 грн. КЗОЗ "Донецьке обласне бюро судово-медичної експертизи";
 - 50 201,00 грн КНП "Центральна міська лікарня" м.Горецька;
 - 50 201,00 грн КНП "Багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування Костянтинівської міської ради";
 - 50 201,00 грн. КНП "Багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування м. Бахмут";
 - 50 201,00 грн. КНП "Міська лікарня №3"Краматорської міської рад;
 - 86 197,05 грн. КЗОЗ "Перинатальний центр м. Краматорськ";
 - 17 670,00 грн. КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святогірська";
 - 87 226,00 грн. КНП "Обласне територіальне медичне об'єднання" м. Краматорськ";
 - 50 201,00 грн. КНП "Волноваська центральна районна лікарня";
 - 50 201,00 грн. КНП "Великоновосілівська центральна районна лікарня";
 - 44 452,80 грн. КНП "Обласна дитяча лікарня м. Слов'янськ;
 - 17 670,00 грн. КЛПУ "Міський наркологічний диспансер м. Краматорськ";

- 50 201,00 грн. КНП "Маріупольська міська лікарня №9" Маріупольської міської ради;
- 146 454,20 грн. КНП "Інфекційна лікарня м. Костянтинівка";
- 17 670,00 грн. КНП "Наркологічний диспансер м. Маріуполь";
- 76 384,00 грн. КНП "Обласна лікарня інтенсивного лікування м. Маріуполь";
- 50 201,00 грн. КНП "Міська лікарня №1" Краматорської міської ради;
- 36 425,00 грн. КНП "Донецький обласний центр з профілактики та боротьби зі СНІДом";

- Передані постачальнику ТОВ «М-7 Трейд» талони на паливо на активацію – 868 640,00 грн.;

- Передані авто та запаси до Державної служби надзвичайних ситуацій України – 348 306,20 грн.;

- 4100,00 грн. – розрахунки з державними цільовими фондами (лікарняні);
- 27 960,00 грн. – розрахунки з підзвітними особами (видано марки підзвіт).

У рядку 1165 «Гроші та їх еквіваленти» Балансу – сума 582 303 680,51 грн.

- грошові документи на суму – 554,00 грн;
- залишки невикористаних власних коштів на суму – 629 484,06 грн;
- залишки несплачених лікарняних на суму – 2 671,14 грн;
- залишки бюджетних коштів для сплати комунальних послуг на суму – 585,06 грн;
- залишки коштів отримані від НСЗУ за надані медичні послуги - 581 670 940,25 грн.

У рядку 1420 «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)» Балансу на звітну дату значиться сума 602 510 515,54 грн.:

- списання доходів - 176 001 867,65 грн;
- списання видатків – (- 97 650 390,98) грн.

У рядку 1525 «Цільове фінансування» Балансу на звітну дату значиться сума 71 373 594,16 грн. – залишок ТМЦ отриманих з бюджету та благодійна допомога.

Кредиторська заборгованість в сумі 162 402 650,90 грн. у тому числі:

- Заробітна плата працівникам та виплата допомоги непрацевдатності на суму 23 294 158,12 грн.
- доходи майбутніх періодів (введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи) – 139 108 492,78 грн.

«Звіт про фінансові результати» (Звіт про сукупний дохід)

У рядку 2550 «Разом» значиться сума 97 649 046,84 грн., у тому числі:

- видатки підприємства – 90 515 766,35 грн;
- видатки власних коштів - 1 198 009,79 грн;
- амортизація – 7 449 610,03 грн.

Директор

Головний бухгалтер



Світлана РЯЗАНЦЕВА

Аліна ЧЕРНЕНКО