

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	2023	7	1
Підприємство Комунальне некомерційне підприємство "Областний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф" за ЄДРПОУ	13491258		
Територія Краматорськ за КОАТУУ	UA14120090010038661		
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство за КОПФГ	130		
Вид економічної діяльності Інша діяльність у сфері охорони здоров'я за КВЕД	86.90		

Середня кількість працівників 1629

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 01.07.2023р.

Актив	Код рядка	Код за ДКУД	
		1801001	1801001
1	2	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
3	4		
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	761	677
первісна вартість	1001	1 131	1 131
накопичена амортизація	1002	370	454
Незавершені капітальні інвестиції	1005	32 303	67 519
Основні засоби	1010	148 257	136 717
первісна вартість	1011	434 149	423 719
знос	1012	285 892	287 002
Інвестиційна нерухомість	1015		
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції: 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	204 913
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	65 521	65 025
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125		
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	68	
з бюджетом	1135	795	
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 584	7 028
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	476 051	646 287
Витрати майбутніх періодів	1170	35	18
Інші оборотні активи	1190	1	1
Усього за розділом II	1195	545 055	718 359
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	726 376	923 272

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного 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	672 826
Неоплачений капітал	1425	()	()
Вилучений капітал	1430	()	()
Усього за розділом I	1495	526 854	675 520
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	90 728
Усього за розділом II	1595	55 686	90 728
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	2 698
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625		3 560
розрахунками з оплати праці	1630	51	14 372
Поточні забезпечення	1660		
Доходи майбутніх періодів	1665	143 783	136 394
Інші поточні зобов'язання	1690		
Усього за розділом III	1695	143 836	157 024
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1700		
	1900	726 376	923 272

Керівник



Головний бухгалтер

Світлана РЯЗАНЦЕВА

Аліна ЧЕРНЕНКО

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

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
2023 7 01	2023 7 01
за ЄДРПОУ	13491258

Підприємство **Комунальне некомерційне підприємство "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф"**
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I півріччя 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	331396	336316
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(148859)	(234900)
Валовий:			
прибуток	2090	182537	101416
збиток	2095	()	()
Інші операційні доходи	2120	8403	3331
Адміністративні витрати	2130	(33934)	(30346)
Витрати на збут	2150	()	()
Інші операційні витрати	2180	(20691)	(13214)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	136315	61187
збиток	2195	()	()
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	12367	9884
Фінансові витрати	2250	()	()
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()
Інші витрати	2270	(15)	()
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	148667	71071
збиток	2295	()	()
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	148667	71071
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		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450		
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460		
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	148667	71071

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	11955	11788
Витрати на оплату праці	2505	142525	207673
Відрахування на соціальні заходи	2510	29976	44577
Амортизація	2515	12473	10436
Інші операційні витрати	2520	6555	3986
Разом	2550	203484	278460

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



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА за 2 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	1629	

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 6 місяців 2023р. підприємством освоєні кошти обласного бюджету в сумі 2 840 429,00 грн. при плані асигнувань – 6 168 098,00 грн., що складає 46 % від кошторису.

За 6 місяців 2023 р. фактичні видатки загального фонду КНП «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» (далі Центр) становлять 4 407 656,56 грн, за **КПКВ 0712070**:

- "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 1 278 442,28 грн;
- "Медикаменти та перев'язувальні матеріали" – 262 007,20 грн;
- "Оплата тепlopостачання" - 1 683 508,68 грн;
- "Оплата водopостачання та водовідведення" – 28 413,21 грн;
- "Оплата електроенергії" – 874 965,55 грн;
- "Оплата природного газу" – 209 859,42 грн;
- "Оплата інших енергоносіїв" – 70 460,22 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 1 278 442,28 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 262 007,20 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 6 місяців 2023 р. :

Надходження на суму 48 920 777,79 грн, у тому числі:

у натуральній формі – 48 489 810,75 грн:

- оприбутковано товари медичного призначення – 1 145 338,64 грн.;
- оприбутковано медикаменти – 3 125,00 грн.;
- оприбутковано тару – 59 156,30 грн.;
- оприбутковано медичні засоби індивідуального захисту – 47 928,00 грн.;
- оприбутковано господарчі товари – 19 749,45 грн.;
- оприбутковано паливо – 7 306 775,30 грн.;
- оприбутковано малоцінні швидкозношувані предмети – 292 252,22 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 – 1 129 667,25 грн.;
- оприбутковано апарати ШВЛ – 2 404 293,52 грн.;
- оприбутковано автомобілі - 2 991 944,713 грн.;
- оприбутковано малоцінні необоротні матеріальні активи - 421 117,56 грн.;
- оприбутковано обігрівач - 111 282,25 грн.;
- оприбутковано стелажі - 407 520,00 грн.;
- оприбутковано дефібрилятор - 162 675,68 грн.;

у грошовій формі – 430 967,04 грн:

- оприбуткована благодійна допомога – 400 000,00 грн.;
- повернення переплати по виконавчим листам – 1616,23 грн.;
- повернення переплати за кисень медичний від ТОВ «ДіПі Ейр газ» - 600,00 грн.;
- повернення переплати за газопостачання – 14 514,93 грн.
- надходження компенсації за нестачу – 14 235,88.

Видатки:

Фактичні видатки спеціального фонду становлять 3 778 631,61 грн, у тому числі:

- «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 43 807,97 грн.
- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 1 039 693,18 грн.
- «Паливо» - 2 695 130,46 грн.

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

Залишок власних коштів станом на 01.07.2023р – 696 113,26 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 43 807,97 грн за рахунок списання матеріальних цінностей, які значились на початок звітного періоду та/або були отримані як благодійна допомога.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більш за касових на 1 039 693,18 грн. за рахунок списання медикаментів та предметів медичного призначення які значились на початок на звітний період та/або були отримані як благодійна допомога.

- по КЕКВ 2210 «Паливо» більш за касових на 2 695 130,46 грн. за рахунок списання матеріальних цінностей, які значились на початок звітний період та/або були отримані як благодійна допомога.

Баланс (Звіт про фінансовий план)

Станом на 01.07.2023 року первісна (переоцінена) вартість основних засобів складає 492 369 621,86 грн. у тому числі:

- Земельні ділянки - 3 711 664,04 грн;
- Будівлі та споруди – 34 657 683,15 грн;
- Машини та обладнання – 44 559 018,95 грн;
- Транспортні засоби – 298 596 533,87 грн;
- Інструменти, приладдя та інвентар – 2 359 619,96 грн;
- Тварини та багаторічні насадження - 14 211,54 грн;
- Інші основні засоби – 1 663 408,00 грн;
- Малоцінні необоротні матеріальні активи – 38 148 380,76 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 01.07.2023р. не значиться.

Об'єкти основних засобів, які вибули з активного використання та утримуються для продажу, станом на 01.07.2023р. не значиться.

Станом на 01.07.2023 року на балансі Центру числяться запаси на загальну суму 65 025 317,26 грн., в тому числі:

- медикаменти та перев'язувальні засоби – 30 970 612,24 грн;
- канцелярські товари – 296 182,94 грн;
- господарчі товари – 790 822,39 грн;
- друкована продукція – 240 553,25 грн;
- будівельні матеріали - 925682,88 грн;
- паливо, горючі та мастильні матеріали – 15 364 959,97 грн;
- запасні частини до транспортних засобів, машин і обладнання – 13 307 146,68 грн;
- інші виробничі запаси – 34 164,71 грн;
- тара – 127 753,20 грн;
- малоцінні та швидкозношувані предмети – 2 967 439,00 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 7 027 721,36 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.Торецька;

- 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 "Великоновосілківська 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 – 134 096,30 грн.;
- Передані авто та запаси до Державної служби надзвичайних ситуацій України – 375 446,30 грн.;
- Передано ТОВ «АНТЕ МЕДІАМ» основні засоби для надання послуг з підтримки серверу – 3 954 663,38 грн.;
- 23 121,00 грн. – розрахунки з підзвітними особами (видано марки підзвіт).

У рядку 1165 «Гроші та їх еквіваленти» Балансу – сума **646 234 637,50** грн.

- залишки невикористаних власних коштів на суму – 643 719,94 грн.;
- залишки бюджетних коштів для сплати комунальних послуг на суму – 26 577,92 грн.;
- залишки коштів отримані від НСЗУ за надані медичні послуги – 645 564 339,64 грн.

У рядку 1420 «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)» Балансу на звітну дату значиться сума 672 773 927,02 грн.:

- списання доходів - 352 114 127,66 грн.;
- списання видатків – (- 203 499 239,51) грн.

У рядку 1525 «Цільове фінансування» Балансу на звітну дату значиться сума 90 727 754,89 грн. – залишок ТМЦ отриманих з бюджету та благодійна допомога.

Кредиторська заборгованість в сумі 157 024 253,39 грн. у тому числі:

- Заробітна плата працівникам та виплата допомоги непрацездатності на суму 20 630 410,30 грн.
- доходи майбутніх періодів (введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи) – 136 393 843,09 грн.

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

У рядку 2550 «Разом» значиться сума 203 483 821,75 грн., у тому числі:

- видатки підприємства – 191 010 191,81 грн;
- амортизація – 12 473 629,94 грн.