



УКРАЇНА

Управління охорони здоров'я Чернівецької міської ради

Комунальне некомерційне підприємство

«Центр первинної медико-санітарної допомоги «Садгора»

Чернівецької міської ради

вул.Я.Мудрого,2, м.Чернівці, 58007. тел.(0372) 507-062 e-mail: sadgora.tsentr@ukr.net. код ЄДРПОУ 38843710



28.10.2024р. № 935

на № \_\_\_\_\_ від \_\_\_\_\_

Начальнику управління  
охорони здоров'я  
Чернівецької міської ради  
Наталії КАЛМИКОВІЙ

КНП «ЦПМСД "Садгора» надає на затвердження звіт про виконання фінансового плану за 9 міс. 2024 р. та пояснювальну записку (Додаток 1 – Звіт про виконання фінансового плану за 9 міс. 2024 р.; Dodatok 2 – Пояснювальна записка; Dodatok 3 – Фінансова звітність).

Директор

Світлана СЕРДЮКОВА

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту про виконання показників фінансового  
плану

КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО

ПІДПРИЄМСТВА

«ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ

ДОПОМОГИ «САДГОРА» ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ МІСЬКОЇ

РАДИ

за 9 місяців 2024 року

## **Розділ I. Загальна інформація про діяльність підприємства**

З метою реалізації Закону України від 06.04.2017 № 2002 «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення законодавства з питань діяльності закладів охорони здоров'я», яким запроваджено автономізацію медичних закладів та впроваджено реформи зі зміни фінансування закладів охорони здоров'я, наказу Міністерства охорони здоров'я України від 19.03.2018 № 504 «Про затвердження Порядку надання первинної медичної допомоги», Рішення сесії Чернівецької міської ради від 26.07.2018р. №1332 «Про припинення комунальних медичних установ м. Чернівців: КМУ «Міська поліклініка №1», КМУ «Міська поліклініка №2», КМУ «Міська поліклініка №3», КМУ «Міська поліклініка №5», КМУ «Міська дитяча поліклініка», КМУ «ЦПМСД «Роща», КМУ «ЦПМСД «Садгора» внаслідок їх реорганізації та створення комунальних некомерційних підприємств: «Міська поліклініка №1», «Міська поліклініка №2», «Міська поліклініка №3», «Міська поліклініка №5», «Міська дитяча поліклініка», «ЦПМСД «Роща», «ЦПМСД «Садгора» Комунальну медичну установу «Центр первинної медико-санітарної допомоги «Садгора» Чернівецької міської ради припинено у зв'язку із реорганізацією шляхом перетворення та створено Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги «Садгора» Чернівецької міської ради.

Основна мета діяльності КНП «ЦПМСД «Садгора» ЧМР – надання первинної, вторинної (спеціалізованої), інших видів медичної допомоги населенню та здійснення управління медичним обслуговуванням, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

**До складу КНП «ЦПМСД «Садгора» ЧМР входять:**

- Амбулаторія №1 (вул. Я.Мудрого,2)
- Амбулаторія №2 (вул. І.Підкови,16)
- Амбулаторія №3 (вул. Хотинська,49Б)
- Амбулаторія №4 (с.Чорнівка, вул. Головна,21)

## **Розділ II. Аналіз фінансово-економічних показників діяльності КНП «ЦПМСД «Садгора» ЧМР**

### **1. Показники виконання дохідної частини показників фінансового плану за 3 квартал 2024 рік**

Доходи всього за період січень-вересень 2024 року склали 19083,3 тис. грн., що склало 96,6% від запланованої суми доходів, в т.ч.:

Дохід від реалізації послуг становить 16173,2 тис. грн. , що складає 100,0% від запланованого обсягу доходів.

Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами складає 2465,1 тис. грн., що складає 78,9 % від запланованого, в т.ч.:

- Програма розвитку «Охорона здоров'я» Чернівецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки у сумі 2096,7 тис. грн., що складає 77,1% від запланованого обсягу ( сума надходжень менша за заплановану суму у зв'язку зі зменшенням витрат на відпуск пільгових медикаментів через тимчасове зменшення звернень. );
- Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 368,4 тис. грн., що складає 91,7% від запланованої суми( сума фактичних надходжень менша за заплановану суму у зв'язку з затримкою надання актів наданих послуг від постачальників.).

Інші доходи складають 445,0 тис. грн., що складає 99,3% від запланованої суми доходів, в т.ч.:

- Надходження по відсотках банку у сумі 445,0 тис. грн., що складає 99,3% від запланованої суми.

### **2.Витрати від здійснення діяльності КНП «ЦПМСД «Садгора» ЧМР.**

Витрати всього за 9 місяців 2024 року склали 20141,9тис. грн., що становить 84,9 % до планового показника за січень – вересень 2024 року.

Витрати на собівартість реалізованих послуг (товарів, робіт) за 9 місяців 2024 року склали 13171,8 тис. грн., що становить 90,5% до планового показника за 9 місяців 2024 року.

Таблиця 1 ( тис. грн.)

Показники	план 9 міс 2024 року	Факт 9 міс 2024 року	%, факт 2024року/ до плану 2024 року	Пояснення
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.</b>	<b>14555,4</b>	<b>13171,8</b>	<b>90,5</b>	
- витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	1197,2	643,8	53,8	Фактичні видатки менші від запланованих у зв'язку з тим, що медичні матеріали, лікарські засоби та реактиви закуповуються відповідно фактичної потреби, яка менша за заплановані суми.
- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	977,6	795,8	81,4	Фактичні видатки менші від запланованих у зв'язку з необхідністю перенесення частини закупівлі будівельних матеріалів для проведення ремонту на 4 квартал 2024 року відповідно до термінів виконання робіт.
- витрати на паливо	215,2	99,2	46,1	Фактичний показник менший за запланований у зв'язку з затримкою при проведенні процедури закупівлі палива.
- витрати на комунальні послуги	335,3	289,3	86,3	Сума фактичних видатків менша від запланованої у зв'язку з затримкою наданням актів виконаних робіт від постачальників
- Оплата послуг (крім комунальних) в т.ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	809,6	605,8	74,8	Фактичні витрати менші за заплановані у зв'язку з несвоєчасним наданням документів для оплати, а також у зв'язку зі зменшенні обсягу деяких послуг.
- витрати на оплату праці	8942,4	8827,2	98,7	Фактичний показник менший за запланований у зв'язку зі збільшенням фактичної кількості відпусток.
- відрахування на соціальні заходи	1961,1	1904,2	97,1	Відповідно до зменшення фактичного показника на виплату заробітної плати

				зменшилась сума нарахуван на заробітну плату.
- витрати на відрядження	10	0	0	Фактичні видатки менші за заплановані у зв'язку з відсутністю відряджень.
- витрати на охорону праці та навчання працівників	7,0	6,5	92,9	Фактичні видатки менші запланованих відповідно до вартості наданих послуг.
- Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані	100	0	0	Заплановані витрати перенесено на 4 квартал 2024 року відповідно очікуваним термінам проведення ремонтних робі

#### Адміністративні витрати

За 9 місяців 2024 року адміністративні витрати склали 4071,2 тис. грн., що складає 90,4 % до планового показника.

Таблиця 2 ( тис. грн.)

Показники	План 9 місяців 2024 року	Факт 9 місяців 2024 року	%, факт 2024 року/ до плану 2024 року	Пояснення
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>4503,1</b>	<b>4071,2</b>	<b>90,4</b>	
- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	169,7	138,3	81,5	Фактичні витрати менші за заплановані у зв'язку з тим що закупівлю канцелярських товарів, картриджів для принтеру було перенесено на 4 квартал 2024 року.
- оплата послуг (крім комунальних), в т.ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	73,3	90,2	123,1	Фактичні витрати менші за заплановані у зв'язку з несвоєчасним наданням документів для оплати, а також у зв'язку зі зменшення обсягу деяких послуг.
- Витрати на службові відрядження	10,0	0	0	Фактичні видатки менші за заплановані у зв'язку з відсутністю відряджень.
- витрати на оплату праці	3259,7	3101,9	95,2	Фактичний показник менший за запланований у зв'язку зі збільшенням фактичної кількості відпусток.
- відрахування на соціальні заходи	705,8	625,4	88,6	Фактичний показник менший за запланований у зв'язку зі зменшенням фонду оплати праці.

- витрати на комунальні послуги	78,7	81,6	103,7	Фактичний показник більший у зв'язку з тим, що в червні 2024 року було зроблено перерозподіл асигнувань, а саме збільшення запланованої суми на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. В жовтні 2024 будуть внесені зміни до фінансового плану та приведено заплановані суми до відповідності.
- витрати на паливо-мастильні матеріали	37,8	0	0	Фактичний показник менший за запланований у зв'язку з затримкою проведення процедури закупівлі палива. В 3 кварталі 2024 року кошти плануються освоїти в повному обсязі
- витрати на охорону праці та навчання працівників	8,1	5,9	72,8	Фактичні видатки менші запланованих відповідно до вартості наданих послуг.
- інші адміністративні витрати (податки, штрафи, пеня)	160,0	27,9	17,4	Фактичний показник менший за запланований у зв'язку з тим, що при плануванні витрат помилково на цю статтю було внесено суму перерахунку по договору ПМГ, яка підлягає поверненню.

### Інші витрати.

За звітний період інші витрати склали 2898,9 тис. грн. , що склало 62,0% від запланованого.

Таблиця 3 (тис. грн.)

	План 9 місяців 2024року	Факт 9 місяців 2024 року	%, факт / план	Пояснення
<b>Інші витрати, усього:</b>	<b>4674,3</b>	<b>2898,9</b>	<b>62,0</b>	
- придбання основних засобів	643,6	668,1	103,8	При проведенні процедури закупівлі утворилась невелика економія коштів, через що фактичні видатки менші від запланованих.
- капітальний ремонт ( кошти НСЗУ)	1310,0	134,1	10,2	Фактичні витрати менші за заплановані у зв'язку з тим, що виконавець не вклався в терміни виготовлення проектно-кошторисної документації. Кошти будуть освоєні в 3 кварталі 2024 року

<p>- відшкодування витрат по безкоштовних рецептах, молочні суміші, медичні матеріали</p>	<p>2720,7</p>	<p>2096,7</p>	<p>77,1</p>	<p>Відхилення фактичного показника від запланованого утворилось за рахунок зменшення витрат на відпуск пільгових медикаментів через тимчасове зменшення звернень. Потреби внаслідок надходження частини медикаментів від благодійних організацій, а також фактичної потреби пільгової категорії населення, фактичної ціни на препарати</p>
---	---------------	---------------	-------------	--

### 3. Розрахунки з бюджетом

КНП «ЦПСМД «Садгора» ЧМР зареєстрований в органах ДПС як неприбуткова організація і не є платником податку на прибуток.

### 4. Дебіторська та кредиторська заборгованість

Дебіторська заборгованість станом на 01.09.2024р. 30,7 тис. грн. (попередня оплата за ПКД змін газопостачання, опломбування теплового лічильника, доступ до хмарного сховища, послуги інтернет. Програмне забезпечення, заборгованість пенсійного фонду)

Кредиторська заборгованість станом на 01.09.2024р 1021,2 тис. грн. (заробітна плата та Податки- виплата з/п за вересень відбулася 04.10.2024).

Директор



Світлана СЕРДЮКОВА

Додаток 2  
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання  
фінансових планів комунальних некомерційних підприємств

Внесені зміни до  
затвердженого  
фінансового плану (дата)

ЗМІНИ З	
зміни з	
зміни з	
зміни з	

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "ЦПМСД"Садгора"			Коди	
Організаційно-правова форма				за ЄДРПОУ 38843710	
Територія	Україна			за КОПФГ	
Орган державного управління				за КОАТУУ	
Галузь	Охорона здоров'я			за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Первинна медико-санітарна допомога			за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, грн.	тис.грн			за КВЕД 86.10	
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності П(с)БОУ	Х	
Середньооблікова кількість штатних працівників	89,5		Стандарти звітності МСФЗ		
Місцезнаходження	м.Чернівці вул.Я.Мудрого,2				
Телефон	507-062				
Керівник	Світлана СЕРДЮКОВА				

Звіт про виконання фінансового плану  
3 квартал 2024р

№ з/п	Найменування показника	Звітний період (3 квартал 2024року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):	5 390,8	5 065,8	-325,0	94,0	16 179,4	16 173,2	(6,2)	100,0
1.1	за програмою медичних гарантій згідно з Договором про медичне обслуговування населення	5 380,8	5 065,1	-315,7	94,1	16 164,4	16 172,3	7,9	100,0
1.2	від надання платних медичних послуг	10,0	0,7	-9,3	0,1	15,0	0,9	-14,1	0,1
2.	Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами:	954,2	828,4	-125,8	86,8	3 122,4	2 465,1	-657,3	78,9
2.1.	Програма розвитку "Охорона здоров'я" Чернівецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки	900,3	721,3	-179,0	80,1	2 720,7	2 096,7	-624,0	77,1
2.2.	Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	53,9	107,1	53,2	198,7	401,7	368,4	-33,3	91,7
3.	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	4 905,7	4 093,3	-812,4	83,4	14 555,4	13 171,8	-1 383,6	90,5
3.1.	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	213,7	74,9	-138,8	35,0	1 197,2	643,8	-553,4	53,8
3.2.	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч.: м'який інвентар, запасні частини до транспортних засобів	169,9	86,5	-83,4	50,9	977,6	795,8	-181,8	81,4
3.3.	Витрати на паливо-мастильні матеріали	0,0	0,0	0,0	-	215,2	99,2	-116,0	46,1
3.4.	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч:	48,0	95,3	47,3	198,5	335,3	289,3	-46,0	86,3
3.4.1.	Витрати на електроенергію	33,0	33,8	0,8	102,4	99,0	99,7	0,7	100,7
3.4.2.	Витрати на водопостачання та водовідведення	2,5	2,4	-0,1	96,0	7,2	6,4	-0,8	88,9
3.4.3.	Витрати на природний газ	5,7	13,5	7,8	236,8	170,2	118,1	-52,1	69,4
3.4.4.	Витрати на теплоенергію	2,7	28,5	25,8	1 055,6	30,6	46,6	16,0	152,3
3.4.5.	Витрати на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4,1	17,1	13,0	417,1	28,3	18,5	-9,8	65,4
3.5.	Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	245,0	125,3	-119,7	51,1	809,6	605,8	-203,8	74,8
3.6.	Витрати на оплату праці, в т.ч.	3 421,4	3 051,5	-369,9	89,2	8 942,4	8 827,2	-115,2	98,7
3.6.1.	Обов'язкові виплати	1 207,4	1 219,6	12,2	101,0	3 394,8	3 634,9	240,1	107,1
3.6.2.	Стимулюючі надбавки	64,0	96,6	32,6	150,9	191,8	257,0	65,2	134,0
3.6.3.	Премії	1 950,0	1 653,7	-296,3	84,8	5 007,2	4 754,1	-253,1	94,9
3.6.4.	Матеріальна допомога на оздоровлення	200,0	81,6	-118,4	40,8	348,6	181,2	-167,4	52,0
3.7.	Відрахування на соціальні заходи	752,7	659,8	-92,9	87,7	1 961,1	1 904,2	-56,9	97,1
3.8.	Витрати на відраджених	5,0	0,0	-5,0	-	10,0	-	(10,0)	0,0
3.9.	Витрати на охорону праці та навчання працівників	0,0		0,0	-	7,0	6,5	-0,5	92,9
3.10.	Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані	50,0	0,0	-50,0	-	100,0	-	-100,0	-
3.11.	Інші витрати	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
4.	Адміністративні витрати, у тому числі:	1 653,4	1 355,7	-297,7	82,0	4 503,1	4 071,2	-431,9	90,4
4.1.	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч.: офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів	27,3	5,7	-21,6	20,9	169,7	138,3	-31,4	81,5



4.2.	Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	25,3	46,2	20,9	182,6	73,3	90,2	16,9	123,1
4.3.	Витрати на службові відрядження	5,0	0,0	-5,0	-	10,0	0,0	-10,0	-
4.4.	Витрати на оплату праці	1 297,7	1 183,0	-114,7	91,2	3 259,7	3 101,9	-157,8	95,2
4.4.1.	Обов'язкові виплати	455,5	547,7	92,2	120,2	1 232,7	1 322,3	89,6	107,3
4.4.2.	Стимулюючі надбавки	65,0	67,9	2,9	104,5	178,2	190,4	12,2	106,8
4.4.3.	Премія	655,5	496,2	-159,3	75,7	1 697,1	1 499,2	-197,9	88,3
4.4.4.	Матеріальна допомога на оздоровлення	121,7	71,2	-50,5	58,5	151,7	90,0	-61,7	59,3
4.4.5.	Матеріальна допомога	0,0	-	0,0	-	0,0	-	0,0	-
4.5.	Відрахування на соціальні заходи	285,5	239,6	-45,9	83,9	705,8	625,4	-80,4	88,6
4.6.	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	10,0	12,9	2,9	129,0	78,7	81,6	2,9	103,7
4.6.1.	Витрати на електроенергію	7,8	8,0	0,2	102,6	23,4	23,6	0,2	100,9
4.6.2.	Витрати на водопостачання та водовідведення	0,7	0,7	0,0	100,0	2,1	2,1	0,0	100,0
4.6.3.	Витрати на природний газ	1,5	4,2	2,7	280,0	53,2	55,9	2,7	105,1
4.6.4.	Витрати на теплоенергію	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
4.6.5.	Витрати на вивіз та утилізацію ТПВ	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
4.7.	Витрати на паливо-мастильні матеріали	0,0	0,0	0,0	-	37,8	0,0	-37,8	0,0
4.8.	Витрати на охорону праці та навчання працівників	2,2	0,0	-2,2	-	8,1	5,9	-2,2	72,8
4.9.	Інші адміністративні витрати (юридичні послуги, штрафи, пені, податки)	0,4	-131,7	-132,1	-	160,0	27,9	-132,1	17,4
4.10.	Інші витрати від операційної діяльності	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Елементи операційних витрат								
5.1.	Матеріальні затрати	801,8	315,1	-481,7	39,3	4 189,5	2 784,3	-1 405,2	66,5
5.2.	Витрати на оплату праці	4 719,1	4 234,5	-484,6	89,7	12 202,1	11 929,1	-273,0	97,8
5.3.	Відрахування на соціальні заходи	1 038,2	899,4	-138,8	86,6	2 666,9	2 529,6	-137,3	94,9
5.4.	Інші операційні витрати	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
	Разом	6 559,1	5 449,0	-1 110,1	83,1	19 058,5	17 243,0	-1 815,5	90,5
6.	Інші доходи	147,1	131,1	-16,0	89,1	452,8	445,0	-7,8	98,3
6.1.	Надходження благодійних внесків	0,0	0,0	0,0	-	-	-	0,0	-
6.2.	Відсотки по депозиту	147,1	131,1	-16,0	89,1	452,8	445,0	-7,8	98,3
7.	Інші видатки	1 850,3	760,4	-1 089,9	41,1	4 674,3	2 898,9	-1 775,4	62,0
7.1.	Придбання обладнання (кошти НСЗУ)	0,0	25,0	25,0	-	643,6	668,1	24,5	103,8
7.2.	Капітальний ремонт (кошти НСЗУ)	950,0	14,1	-935,9	-	1 310,0	134,1	-1 175,9	10,2
7.3.	Придбання обладнання (вквзати джерело фінансування)	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
7.4.	Інші витрати (відшкодування лікарських засобів пільговим категоріям населення, забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами, інше)	900,3	721,3	-179,0	80,1	2 720,7	2 096,7	-624,0	77,1
8.	Усього доходів	6 492,1	6 025,30	-466,8	92,81	19 754,6	19 083,3	-671,3	96,6
9.	Усього витрат	8 409,4	6 209,40	-2 200,0	73,84	23 732,8	20 141,9	-3 180,6	84,9
	Нерозподілені доходи	-1 917,3	-184,10	1 733,2	9,60	-3 978,2	-1 058,6	2 919,6	26,6
10.	Залишок коштів на рахунок на початок періоду	6 365,3	7 555,6	1 190,3	118,70	6 365,3	7 555,6	1 190,3	118,7
10.1.	Залишок коштів на рахунок на кінець періоду	4 448,0	7 367,5	2 919,5	165,64	4 448,0	7 367,5	2 919,5	165,64
10.1.	Штатна чисельність працівників:	89,50	89,50	0,00	100,00	89,50	89,50	0,00	100,00
	керівники	2,00	2,00	0,00	100,00	2,00	2,00	0,00	100,00
	лікарі	23,50	24,50	1,00	104,26	23,50	24,50	1,00	104,26
	середній медичний персонал	39,25	37,50	-1,75	95,54	39,25	37,50	-1,75	95,54
	молодший медичний персонал	3,75	3,75	0,00	100,00	3,75	3,75	0,00	100,00
	інший персонал	21,00	21,75	0,75	103,57	21,00	21,75	0,75	103,57
10.2.	Дебіторська заборгованість	0,0	30,7	30,70	0,0	0,0	30,7	30,7	0,0
10.3.	Кредиторська заборгованість, в т.ч.	1 400,0	1 021,2	-378,80	0,0	1 400,0	1 021,2	-378,8	0,0
	по зарплатній платі	1 400,0	1 021,2	-378,80	0,0	1 400,0	1 021,2	-378,8	0,0



Директор  
(посіда)

(підпис)

Світлана СЕРДЮКОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова  
звітність"  
(пункт 4 розділу I)

**ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО**

**Фінансова звітність малого підприємства**

Підприємство **КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги "САДГОРА"" Чернівецької міської ради** Дата(рік,місяць,число) **2024 10 01**  
Територія **ЧЕРНІВЕЦЬКА** за ЄДРПОУ **38843710**  
Організаційно-правова форма господарювання **Діяльність лікарняних закладів** за КАТОТТГ **1**  
Вид економічної діяльності **Діяльність лікарняних закладів** за КОПФГ **150**  
Середня кількість працівників, осіб **70** за КВЕД **86.10**  
Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**  
Адреса, телефон **вулиця ЯРОСЛАВА МУДРОГО, буд. 2, м. ЧЕРНІВЦІ, ЧЕРНІВЕЦЬКА обл., 58007, Україна** 507061

Коди		
2024	10	01
38843710		
UA73060610010033137		
150		
86.10		

**1.Баланс на 30 вересня 2024 р.**

Актив	Код рядка	Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006	
		На початок звітного року	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	-
Первісна вартість	1001	-	-
Накопичена амортизація	1002	( - )	( - )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	281,9	953,9
Основні засоби :	1010	3 918,4	6 460,0
первісна вартість	1011	10 013,8	13 480,9
знос	1012	( 6 095,4 )	( 7 020,9 )
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	1 828,8	2 741,3
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>6 029,1</b>	<b>10 155,2</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси :	1100	2 566,8	1 969,8
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	109,4	26,5
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-	3,1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	201,7	201,1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	8 553,2	7 467,1
Витрати майбутніх періодів	1170	324,4	336,4
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>11 755,5</b>	<b>10 004,0</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>17 784,6</b>	<b>20 159,2</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	6 713,7	9 654,8
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	9 860,4	9 177,5
Неоплачений капітал	1425	( 1 804,1 )	( 1 804,1 )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>14 770,0</b>	<b>17 028,2</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	22,9	-
розрахунками з бюджетом	1620	0,9	164,6
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	13,3	179,4
розрахунками з оплати праці	1630	-	677,2
Доходи майбутніх періодів	1665	790,5	726,5
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>827,6</b>	<b>1 747,7</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>17 784,6</b>	<b>20 159,2</b>

**2. Звіт про фінансові результати**  
за 9 Місяців 2024 р.

Стаття	Код рядка	Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007	
		За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	16 173,2	15 587,4
Інші операційні доходи	2120	3 648,0	3 280,7
Інші доходи	2240	626,2	489,8
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	20 447,4	19 357,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 12 981,5 )	( 15 228,0 )
Інші операційні витрати	2180	( 8 148,7 )	( 3 508,9 )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>( 21 130,2 )</b>	<b>( 18 736,9 )</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(682,8)	621,0
Податок на прибуток	2300	( - )	( - )
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>(682,8)</b>	<b>621,0</b>

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

ЕП СЕРГІЙ КОВА  
СВІТЛАНА  
ОЛЕКСАНДРІВНА  
ГРИГОРАШОВА  
ОЛЕНА  
МИКОЛАЇВНА  
Світлана Олександрівна  
(ініціали, прізвище)  
Олена Григорашова  
(ініціали, прізвище)

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

## Квитанція

Користувач: Admin  
Ім'я файлу: 730060038843710S011001410000042092024.XML  
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393  
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Підприємство: 38843710 КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги "САДГОРА" Чернівецької міської ради  
Звіт: 1-м, 2-м. Фінансова звітність малого підприємства  
За період: 9 Місяців, 2024 р.  
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 25.10.2024 у 13:15:29

Реєстраційний номер звіту: 9002300282 (730060038843710S011001410000042092024.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.

Кваліфіковані електронні підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та (або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

### Попередження:

Розділ 1. Якщо значення ряд.1425 гр.3 більше 0, то ряд.1425 гр.3 повинен бути менше або дорівнювати значенню ряд.1400 гр.3

Розділ 1. Якщо значення ряд.

1425 гр.4 більше 0, то ряд.1425 гр.4 повинен бути менше або дорівнювати значенню ряд.1400 гр.4.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України