

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення сорок другої сесії восьмого скликання  
Широківської сільської ради Запорізького району  
Запорізької області від 07.03.2024 № 4



Сільський голова

Денис КОРОТЕНКО

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**  
за 2023 рік

Спеціалізованого комунального підприємства "Об'єднана житлово-комунальна, побутова та ритуальна служба" Широківської сільської ради Запорізького району Запорізької області

код ЄДРПОУ 38374080

Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство
Вид економічної діяльності	Організування поховань і надання суміжних послуг
Місцезнаходження	Вулиця Привільна, буд. 5А, с. Привільне Запорізький район, Запорізької області
Одиниці виміру	Тис.грн.

**Основні фінансові показники підприємства**

**I. Формування прибутку підприємства**

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення	Виконання
				(+,-)	(%)
1	2	3	4	5	6
<b>Доходи</b>					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	801,8	854,9	53,1	106,6
Податок на додану вартість	002	63,4	63,2	-0,2	99,7
Акцизний збір	003	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)</b>	<b>006</b>	<b>738,4</b>	<b>791,7</b>	<b>53,3</b>	<b>107,2</b>
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	600,0	560,5	-39,5	93,4
інші доходи від операційної діяльності (розшифрувати)	007\1	0,0	0,5	0,5	0,0
Цільове фінансування	007\2	600,0	560,0	-40,0	93,3
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Інші фінансові доходи (розшифрувати)</b>	<b>009</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>
одержані дивіденти		0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи (розшифрувати)	010	62,3	75,4	13,1	121,0
Доходи, які виникають у процесі звичайної діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю		0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Усього доходів</b>	<b>012</b>	<b>1400,7</b>	<b>1427,8</b>	<b>27,1</b>	<b>101,9</b>

<b>Витрати</b>					
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)</b>	<b>013</b>	<b>11,9</b>	<b>60,4</b>	<b>48,5</b>	<b>507,6</b>
<b>Адміністративні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>014</b>	<b>692,3</b>	<b>677,2</b>	<b>-15,1</b>	<b>97,8</b>
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	2,1	1,3	-0,8	0,0
витрати на консалтингові послуги	014/2	6,0	3,8	-2,2	63,3
витрати на страхові та аудиторські послуги	014/3	0,0	0,0	0,0	0,0
утримання адміністративних приміщень	014/4	20,4	19,3	-1,1	94,6
<b>інші адміністративні витрати (розшифрувати)</b>	<b>014/5</b>	<b>663,8</b>	<b>652,8</b>	<b>-11,0</b>	<b>98,3</b>
витрати на службові відрядження і утримання апарату управління	014/5/1	626,9	618,2	-8,7	98,6
витрати на технічне обслуговування основних засобів, інших матеріальних необоротних активів (оренда приміщення, заправка катриджу)	014/5/2	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на зв'язок	014/5/3	3,3	3,7	0,4	112,1
амортизаційні відрахування	014/5/4	0,0	0,0	0,0	0,0
розрахунково-касове обслуговування	014/5/5	2,8	3,0	0,2	107,1
передплата періодичних професійних видань, витрати на врегулювання спорів у судах	014/5/6	0,0	0,0	0,0	0,0
інші (навч.з ОП, канцтовари, поштові витрати, охорона праці, промсанітарія, реклама, податок на землю, інші)	014/5/7	30,8	27,9	-2,9	90,6
<b>Витрати на збут (розшифрувати)</b>	<b>015</b>	<b>6,8</b>	<b>6,8</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
витрати на утримання підрозділів, що займаються збутом продукції (оренда)	015/1	6,8	6,8	0,0	100,0
амортизація осн.заходів, інших необ.активів	015/2	0,0	0,0	0,0	0,0
розміщення реклами в газетах, на телебаченні (консультації, зв'язок)	015/3	0,0	0,0	0,0	0,0
поліграфічні послуги	015/4	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Інші операційні витрати (розшифрувати)</b>	<b>016</b>	<b>600,0</b>	<b>857,2</b>	<b>257,2</b>	<b>142,9</b>
здійснення виплат до колективного договору	016/1	0,0	0,0	0,0	0,0
амортизація основних засобів та інших необоротних активів	016/2	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності	016/3	0,0	297,2	297,2	0,0
використання цільового фінансування	016/4	600,0	560,0	-40,0	93,3
податковий кредит	016/5	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Інші витрати (розшифрувати)</b>	<b>019</b>	<b>62,3</b>	<b>75,4</b>	<b>13,1</b>	<b>121,0</b>
витрати на благодійну допомогу	019/1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Податок на прибуток від звичайної діяльності</b>	<b>020</b>	<b>4,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,6</b>	<b>0,0</b>
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Усього витрати</b>	<b>022</b>	<b>1377,9</b>	<b>1677,0</b>	<b>299,1</b>	<b>121,7</b>



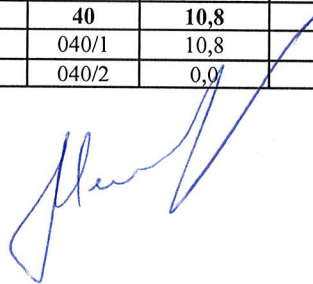
<b>Фінансові результати діяльності</b>					
Валовий прибуток (збиток)	023	726,5	731,3	4,8	100,7
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	27,4	-249,4	-276,8	-910,2
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	27,4	-249,2	-276,6	-909,5
Частка меншості	026	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>027</b>	<b>22,8</b>	<b>-249,2</b>	<b>-272,0</b>	<b>-1093,0</b>
прибуток	027/1	22,8	0,0	0,0	0,0
збиток	027/2	0,0	-249,2	0,0	0,0

**II. Розподіл чистого прибутку**

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення	Виконання
				(+,-)	(%)
1	2	3	4	5	6
<b>Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:</b>	<b>028</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	0,0	0,0	0,0	0,0
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Відрахування до фонду на виплату дивідендів:</b>					
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік	029	0,0	0,0	0,0	0,0
у тому числі на державну частку	029/1	0,0	0,0	0,0	0,0
Довідково: відрахування до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році від чистого прибутку планового року	030	1,1	0,0	-1,1	0,0
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>031</b>	<b>742,3</b>	<b>742,3</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
Цільове фінансування і цільове надходження, усього:	031/1	0,0	0,0	0,0	0,0
кошти спеціальних цільових фондів, програм	031/1/1	0,0	0,0	0,0	0,0
Розвиток виробництва	032	0,0	0,0	0,0	0,0
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД 93.03.0	032/1	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання основних засобів	032/2	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних активів	032/3	0,0	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	032/4	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервний фонд	033	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фонди (розшифрувати)	034	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші цілі (розшифрувати)	035	0,0	1,4	0,0	0,0
Підтримка та розвиток соціальної інфраструктури області та району		0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>036</b>	<b>764,0</b>	<b>491,7</b>	<b>-272,3</b>	<b>64,4</b>

<b>III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів</b>					
<b>Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:</b>	<b>037</b>	<b>68,0</b>	<b>48,2</b>	<b>-19,8</b>	<b>70,9</b>
податок на прибуток	037/1	4,6	0,0	-4,6	0,0
акцизний збір	037/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	63,4	48,2	-15,2	76,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	0,0	0,0	0,0	0,0
рентні платежі	037/5	0,0	0,0	0,0	0,0
ресурсні платежі	037/6	0,0	0,0	0,0	0,0
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/7	0,0	0,0	0,0	0,0
збір за реєстрацію автотранспорту (транспортний податок)	037/7/1	0,0	0,0	0,0	0,0
збір до ПФ за реєстрацію автотранспорту (3% вартості)	037/7/2	0,0	0,0	0,0	0,0
НДФЛ с аренды автомобиля	037/7/3	0,0	0,0	0,0	0,0
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/4	0,0	0,0	0,0	0,0
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/5	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>038</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	038/1	0,0	0,0	0,0	0,0
до державних цільових фондів	038/2	0,0	0,0	0,0	0,0
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Внески до державних цільових фондів, у тому числі:</b>	<b>39</b>	<b>114,2</b>	<b>114,7</b>	<b>0,5</b>	<b>100,4</b>
єдиний соціальний внесок	039/0	114,2	114,7	0,5	100,4
внески до Пенсійного фонду України	039/1	0,0	0,0	0,0	0,0
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Інші обов'язкові платежі, у тому числі:</b>	<b>40</b>	<b>10,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-10,8</b>	<b>0,0</b>
місцеві податки та збори	040/1	10,8	0,0	-10,8	0,0
інші платежі (розшифрувати)	040/2	0,0	0,0	0,0	0,0

Директор СКП "ОЖКП та РС"



Олег МАМОТЕНКО



## Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану

Спеціалізованого комунального підприємства «Об'єднана житлово-комунальна, побутова та ритуальна служба» Широківської сільської ради Запорізького району Запорізької області  
за 2023 рік

Засновником СКП «ОЖКП та РС» є Широківська сільська рада Запорізького району Запорізької області. Підприємство зареєстроване з 15.10.2012 року, є юридичною особою, має самостійний баланс, розрахункові рахунки в банківських установах, має право самостійно укладати договори, здійснює господарські операції в частині діяльності з надання послуг і є суб'єктом господарювання.

Основним видом діяльності підприємства є обслуговування населення у сфері ритуальних послуг – організація поховань померлих, надання ритуальних послуг.

За підсумками 2023 року чистий дохід підприємства склав 791,7 тис.грн., або 107,2% до запланованого обсягу. Загальна сума витрат за звітний період склала 1677,0 тис. грн, що становить 121,7% від запланованих показників.

З урахуванням інших доходів та витрат за звітний період поточного року чистий фінансовий результат – збиток у сумі 249,2 тис.грн.

Збиток утворився за рахунок списання безнадійної заборгованості ПАТ «КБ ПРЕМІУМБАНК» в сумі 296 907,59 грн.

Відповідно до приписів частини 3 статті 53 Закону 07 лютого 2023 року до єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань внесено запис N1000701110030029015 про проведення державної реєстрації припинення ПАТ «КБ ПРЕМІУМБАНК» як юридичної особи, банк ліквідован.

Фонд оплати праці за 2023 рік становить 511,5 тис. грн, що становить 98,5% від запланованого обсягу (519,4 тис.грн.). Протягом звітного періоду нараховано та сплачено єдиного соціального внеску на фонд оплати праці в сумі 114,7 тис.грн.

За звітний період середньооблікова кількість працюючих на підприємстві в еквіваленті повної зайнятості становить 3 особи. Фактична середньомісячна заробітна плата одного працівника складає 13 931 грн.

Станом на 01.01.2024 заборгованість із виплати заробітної плати, по сплаті податкових платежів до бюджетів усіх рівнів відсутня.

За звітний період поточного року до бюджетів усіх рівнів перераховано податків та зборів на суму 87,2 тис.грн.

Директор СКП  
«ОЖКП та РС»

Олег МАМОТЕНКО

**ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО**

**Фінансова звітність мікропідприємства**

Підприємство

**СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ОБ'ЄДНАНА ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНА, ПОБУТОВА ТА РИТУАЛЬНА СЛУЖБА» ШИРОКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ЗАПОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди

2024	01	01
38374080		
UA23060330260088030		
150		
96.03		

Територія ЗАПОРІЗЬКА

за КАТОТТГ 1

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство

за КОПФГ

Вид економічної діяльності Організування поховань і надання суміжних послуг

за КВЕД

Середня кількість працівників, осіб 4

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон вулиця Привільна, буд. 5/А, с. ПРИВІЛЬНЕ, ЗАПОРІЗЬКИЙ РАЙОН, ЗАПОРІЗЬКА обл., 70457

7072660

**1. Баланс на**  
на 31 грудня 2023 р.

**Форма № 1-мс**

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Основні засоби :	1010	6 786,8	7 026,4
первісна вартість	1011	7 294,5	7 534,1
знос	1012	( 507,7 )	( 507,7 )
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>6 786,8</b>	<b>7 026,4</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	41,4	37,4
Поточна дебіторська заборгованість	1155	441,2	157,6
Гроші та їх еквіваленти	1165	639,9	675,5
Інші оборотні активи	1190	0,3	0,8
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>1 122,8</b>	<b>871,3</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>7 909,6</b>	<b>7 897,7</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Капітал	1400	7 068,7	7 308,2
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	742,3	491,7
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>7 811,0</b>	<b>7 799,9</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:			
товари, роботи, послуги	1615	8,7	3,6
розрахунками з бюджетом	1620	64,4	62,7
розрахунками зі страхування	1625	0,9	1,5
розрахунками з оплати праці	1630	21,2	14,7
Інші поточні зобов'язання	1690	3,4	15,3
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>98,6</b>	<b>97,8</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>7 909,6</b>	<b>7 897,7</b>



**2. Звіт про фінансові результати**  
за Рік 2023

Форма № 2-мс  
Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	867,1	779,4
Інші доходи	2160	560,7	272,3
<b>Разом доходи (2000 +2160)</b>	<b>2280</b>	<b>1 427,8</b>	<b>1 051,7</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 60,4 )	( 25,7 )
Інші витрати	2165	( 1 616,6 )	( 1 011,1 )
<b>Разом витрати (2050 +2165)</b>	<b>2285</b>	<b>( 1 677,0 )</b>	<b>( 1 036,8 )</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(249,2)	14,9
Податок на прибуток	2300	( - )	( 2,4 )
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300 – (+) 2310)</b>	<b>ЕП 2350</b>	<b>(249,2)</b>	<b>12,5</b>

МАМОТЕНКО  
ОЛЕГ  
МИКОЛАЙОВ  
ВАКУЛІНСЬКА

Мамотенко Олег Миколайович

А ОЛЕНА (ініціали, прізвище)

ПАВЛІВНА Вакулінська Олена Павлівна

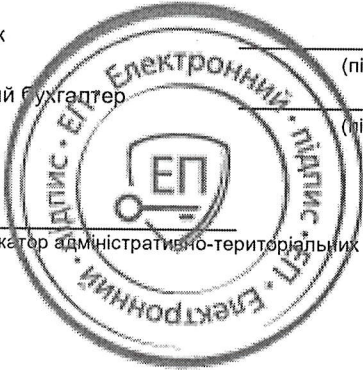
(ініціали, прізвище)

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)



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