ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29 листопада 2017 року № 977
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 27 листопада 2018 року № 940)

		КОДИ					
Суб'єкт бухгалтерського обліку	Дата (рік, місяць, число)	2019			01	01	
в державному секторі бюджет	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО - САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ ДОЛИНСЬКОЇ РАЙОННОЇ РАДИ"	за ЄДРПОУ	38797880				
Територія	ДОЛИНСЬКИЙ РАЙОН М.ДОЛИНСЬКА	за КОАТУУ	3521900000				
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150				
Орган державного управління	Міністерство охорони здоров'я України	за КОДУ	17184				
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10				
Одиниця виміру: грн.							
Періодичність: річна							

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2018 рік

Форма № 5-дс

І. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (уцінка +, уцінка -)		Вибуття за звітний рік		Надійшло за рік		Зменшення відновлення корисності	Нарахована амортизація за звітний рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		Діапазон корисного використання	
		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	від	до
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Інвестиційна нерухомість	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельні ділянки	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлі, споруди та передавальні пристрої	040	2 576 669	1 710 046	-	-	-	-	-	-	-	50 419	-	-	2 576 669	1 760 465	-	-
Машини та обладнання	050	535 137	303 759	-	-	-	-	267 113	-	-	32 099	-	-	802 250	335 858	-	-
Транспортні засоби	060	349 334	349 334	-	-	-	-	51 243	-	-	187	-	-	400 577	349 521	-	-
Інструменти, прилади, інвентар	070	40 091	39 762	-	-	-	-	-	-	-	129	-	-	40 091	39 891	-	-

Тварини та багаторічні насадження	080	1 093	1 093											1 093	1 093		
Інші основні засоби	090	5 567	1 620								540			5 567	2 160		
Музейні фонди	100																
Бібліотечні фонди	110	3	2											3	2		
Малоцінні необоротні матеріальні активи	120	28 450	14 225								22 794			74 039	37 019		
Білизна, постільні речі одяг та взуття	130																
Інвентарна тара	140																
Необоротні матеріальні активи спеціального призначення	150																
Природні ресурси	160																
Інші необоротні матеріальні активи	170	17 012	8 506				181								8 325		
Разом	**180**	**3 553 356**	**2 428 347**			**362**	**181**	**363 945**			**106 168**			**3 916 939**	**2 534 334**		

З рядка 180 графи 7

вартість основних засобів, які вибули внаслідок :
безоплатної передачі (внутрівідомча передача) (181)
безоплатної передачі (крім внутрівідомчої передачі) (182)
продажу (183)
крадіжки, нестачі (184)
списання як непридатні (185)

З рядка 180 графи 9

збільшення вартості основних засобів у результаті :
придбання (186)
реконструкції, добудови, дообладнання, (187)
безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі (188)
отримання благодійних грантів, дарунків (189)

З рядка 180 графи 15

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності, користування та розпорядження (190)
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (191)
вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватись (192)
вартість основних засобів, які утримуються для продажу, передачі без оплати (193)
вартість безоплатно отриманих основних засобів (внутрівідомча передача) (194)
вартість безоплатно отриманих основних засобів (крім внутрівідомчої передачі) (195)

З рядка 180 графи 16

інше основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, користування та розпорядження

II. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (дооцінка - уцінка -)		Вибуття за звітний рік		Надійшло за рік		Зменшення відновлення корисності за рік	Нараховано амортизацію у звітному році	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		Діапазон корисного використання	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	від	до
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Авторське та суміжні з ним права	200																
Права користування природними ресурсами	210																
Права на знаки для товарів і послуг	220																
Права користування майном	230																
Права на об'єкти промислової власності	240																
Інші нематеріальні активи	250																
Разом	**260**																

З рядка 260 графи 15

вартість безоплатно отриманих нематеріальних активів (261) _____

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (262) _____

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (263) _____

вартість нематеріального активу з невизначеним строком корисності використання (264) _____

З рядка 260 графи 16

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (265) _____

накопичена амортизація переданих у заставу нематеріальних активів (266) _____

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	На початок року	За рік	На кінець року
1	2	3	4	5
Капітальні інвестиції в основні засоби	300			
Капітальні інвестиції в інші необоротні матеріальні активи	310			
Капітальні інвестиції в нематеріальні активи	320			
Капітальні інвестиції в довгострокові біологічні активи	330			
Капітальні інвестиції в необоротні активи спецпризначення	340			
Разом	**350**			

З рядка 350 графи 5

загальна сума витрат на дослідження та розробку, що включена до складу витрат звітного періоду (351) _____

IV. Виробничі запаси

Найменування показника	Код рядка	Надходження за рік	Вибуття		Балансова вартість на кінець року	Зміна вартості на дату балансу	
			усього	з них витрачено на потреби установи		збільшення до чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5	6	7	8
Продукти харчування	360						
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	370	1 560 558	1 448 855	148 855	293 728		
Будівельні матеріали	380	410 667	325 287	325 287	58 392		
Паливо - мастильні матеріали	390	445 416	310 780	310 780	255 050		
Запасні частини	400	84 085	40 657	40 657	66 317		
Тара	410						
Сировина і матеріали	420						
Інші виробничі запаси	430				2		
Готова продукція	440						
Малоцінні та швидкозношувані предмети	450	488 243	65 574	65 574	529 599		
Державні матеріальні резерви та запаси	460						
Активи для розподілу, передачі, продажу	470						
Інші нефінансові активи	480						
Незавершене виробництво запасів	490						
Разом	**500**	**2 868 299**	**2 191 153**	**891 153**	**1 203 088**		

* Визначається за п. 5 розділу III Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку в державному секторі 123 "Запаси"

З рядка 500 графи 6

балансова вартість запасів:

оформлених у заставу (501) _____

переданих на комісію (502) _____

переданих у переробку (503) _____

відображених за чистою вартістю реалізації (504) _____

відображених за відновлювальною вартістю (505) _____

V. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		Залишок на кінець року	
		довгострокові	поточні	довгострокові	поточні
1	2	3	4	5	6
Акції	530				
Цінні папери (крім акцій)	540				
Капітал підприємств	550				
Векселі одержані	560				
Інші фінансові інвестиції	570				
Разом:	**580**				

З рядка 580 графи 3

втрати від зменшення корисності доходи від відновлення корисності протягом року (581) _____

З рядка 1110 графи 4 Балансу

довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (582) _____

за амортизованою собівартістю (583) _____

перелік підприємств, що належать до сфери управління (584):

Найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	Розмір частки в капіталі таких підприємств (%)

учасники спільної діяльності наводять таку інформацію (585):

Перелік суб'єктів, з якими укладено договір про спільну діяльність			Сума активів, переданих до спільної діяльності	Сума всіх зобов'язань, взятих для провадження спільної діяльності	Сума доходів і витрат спільної діяльності	Інформація про оператора спільної діяльності
найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	строк дії договору				
1	2	3	4	5	6	7

З рядка 1155 графи 4 Балансу

поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (586) _____
за амортизованою собівартістю (587) _____
перелік підприємств, що належать до сфери управління (588):

Найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	Розмір частки в капіталі таких підприємств (%)

учасники спільної діяльності наводять таку інформацію (589)

Перелік суб'єктів, з якими укладено договір про спільну діяльність			Сума активів, переданих до спільної діяльності	Сума всіх зобов'язань, взятих для провадження спільної діяльності	Сума доходів і витрат спільної діяльності	Інформація про оператора спільної діяльності
найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	строк дії договору				
1	2	3	4	5	6	7

VI. Зобов'язання

Групи зобов'язань	Код рядка	Усього на початок року	Усього на кінець року	У тому числі за строками	
				до 12 місяців	більше 12 місяців
1	2	3	4	5	6
Довгострокові	600				
Поточні	610	92 345	134 028	134 028	
Доходи майбутніх періодів	620				

VII. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Усього на кінець року	У тому числі за строками погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Довгострокова дебіторська заборгованість	650				
Поточна дебіторська заборгованість	660				

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (661) _____

Прострочена дебіторська заборгованість (662) _____

з неї:

матеріали передано до суду, ведеться позовна робота

винесено рішення суду, виконавче провадження

проти дебітора порушено справу про банкрутство:

заборгованість заявлена та визнана

заборгованість заявлена та не визнана

заборгованість не заявлена

стосовно дебітора проведено державну реєстрацію припинення юридичної особи в результаті ліквідації

VIII. Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів

Найменування показника	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного року
1	2	3	4
Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у національній валюті, у тому числі в:	670		
касі	671		
казначействі на реєстраційних рахунках	672		
казначействі на інших рахунках	673		
установах банків на поточних та інших рахунках	674		
установах банків у тимчасовому розпорядженні	675		
дорозі	676		
Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у іноземній валюті, у тому числі	680		
на поточних рахунках	681		
інші кошти в іноземній валюті	682		

IX. Доходи та витрати

Найменування показника	Код рядка	За рік
1	2	3
Доходи від обмінних і необмінних операцій, визнані протягом звітного періоду, - усього	**760**	14 090 609
у тому числі:		
від обмінних операцій:		
бюджетні асигнування	770	14 083 890
надання послуг	780	

продаж	790	
операції з капіталом	800	
продаж нерухомого майна	810	
відсотки	820	
роялті	830	
дивіденди	840	
інші доходи від обмінних операцій	850	2 297
у тому числі:		
курсова різниця	851	
дооцінка активів у межах суми попередньої уцінки	852	
відновлення корисності активів	853	
від необмінних операцій:		
податкові надходження	860	
неподаткові надходження	870	
трансферти	880	
гранти та дарунки	890	4 422
надходження до державних цільових фондів	900	
списаних зобов'язань, що не підлягають погашенню	910	
Інші витрати – усього	**920**	**637**
у тому числі:		
інші витрати за обмінними операціями	930	637
з них: курсова різниця	931	
витрати, пов'язані з реалізацією активів	932	
уцінка активів	933	
втрати від зменшення корисності активів	934	
інші витрати за необмінними операціями	940	
з них: витрати, пов'язані з передачею активів, що суб'єкти державного сектору передають суб'єктам господарювання, фізичним особам та іншим суб'єктам державного сектору для виконання цільових заходів	941	
неповернення депозитів	942	

Сума отриманих активів, робіт (послуг) у натуральній формі (950) _____

Сума витрат, визнаних у зв'язку з недоотриманням раніше визнаних доходів (960) _____

X. Нестачі і втрати грошових коштів і матеріальних цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Недостачі та крадіжки грошових коштів і матеріальних цінностей на початок звітного року	970	
Установлено недостач та крадіжок грошових коштів і матеріальних цінностей протягом звітного року - усього	980	
з них: віднесено на винних осіб	981	
Списано недостачі в межах природного убутку	990	
Списано недостачі, винні особи за якими не встановлені	1000	
Стягнуто з винних осіб	1010	
Списано за висновками слідчих органів	1020	
Недостачі та крадіжки грошових коштів і матеріальних цінностей на кінець звітного року	1030	
у тому числі: віднесених на винних осіб	1031	
справи знаходяться у слідчих органах (винні особи не встановлені)	1032	

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1050	
Загальна сума за незавершеними будівельними контрактами	1060	
Загальна сума визнаних витрат і визнаного дефіциту на дату балансу	1070	
Сума отриманих авансів за будівельними контрактами на дату балансу	1080	
Вартість виконаних субпідрядних робіт	1090	
Сума проміжних рахунків, яка несплачена	1100	
Сума валової заборгованості замовників на дату балансу	1110	
Сума валової заборгованості замовникам на дату балансу	1120	

XII. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю									Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	зменшення відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена вартість			первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Довгострокові біологічні активи усього	**1140**														
у тому числі:															
робоча худоба	1141														
продуктивна худоба	1142														
багаторічні насадження	1143														
інші довгострокові біологічні активи	1144														
Поточні біологічні активи - усього	**1150**		X			X	X	X		X					
у тому числі:															
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1151		X			X	X	X		X					
біологічні активи у стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1152		X			X	X	X		X					
Інші поточні біологічні активи	1153		X			X	X	X		X					
Разом	**1190**														

З рядка 1190 графи 10 і графи 16 — балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1191) _____

балансова вартість біологічних активів, переданих у заставу як забезпечення зобов'язань (1192) _____

З рядка 1190 графи 13 — вартість придбаних біологічних активів (1193) _____

вартість безоплатно отриманих біологічних активів (1194) _____

З рядка 1190 графи 15 — вартість реалізованих біологічних активів (1195) _____

вартість безоплатно переданих біологічних активів (1196) _____

Обсяг виробництва сільськогосподарської продукції за звітний період

Найменування показника	Код рядка	Одиниця виміру	Кількість	Вартість первісного визнання за одиницю	Вартість первісного визнання усього
1	2	3	4	5	6
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	**1200**				
у тому числі:					
зернові і зернобобові	1210				
з них: пшениця	1211				
соя	1212				
соняшник	1213				
ріпак	1214				
цукрові буряки (фабричні)	1215				
картопля	1216				
плоди (зерняткові, кісточкові)	1217				
інша продукція рослинництва	1218				
додаткові біологічні активи рослинництва	1219				
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	**1220**				
у тому числі:					
приріст живої маси - усього	1230				
з нього:					
велика рогата худоба	1231				
свині	1232				
молоко	1233				
вовна	1234				
яйця	1235				
інша продукція тваринництва	1236				
додаткові біологічні активи тваринництва	1237				
продукція рибництва	1238				
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	**1240**				

XIII. Розшифрування позабалансових рахунків

Назва рахунку позабалансового обліку	Код рядка	Залишок на початок звітного року	Надходження	Вибуття	Залишок на кінець звітного року
1	2	3	4	5	6
01 "Орендовані основні засоби та нематеріальні активи"	**1310**				
011 "Орендовані основні засоби розпорядників бюджетних коштів"	1311				
012 "Орендовані основні засоби державних цільових фондів"	1312				
013 "Орендовані нематеріальні активи розпорядників бюджетних коштів"	1313				
014 "Орендовані нематеріальні активи державних цільових фондів"	1314				
02 "Активи на відповідальному зберіганні"	**1320**				
021 "Активи на відповідальному зберіганні розпорядників бюджетних коштів"	1321				
022 "Активи на відповідальному зберіганні державних цільових фондів"	1322				
03 "Бюджетні зобов'язання"	**1330**		**4 062 568**	**4 062 568**	
031 "Укладені договори (угоди, контракти) розпорядників бюджетних коштів"	1331		4 062 568	4 062 568	
032 "Укладені договори (угоди, контракти) державних цільових фондів"	1332				
04 "Непередбачені активи"	**1340**				

041 "Непередбачені активи розпорядників бюджетних коштів"	1341	-	-	-	
042 "Непередбачені активи державних цільових фондів"	1342	-	-	-	
043 "Тимчасово передані активи"	1343	-	-	-	
05 "Непередбачені зобов'язання, гарантії та забезпечення надані"	**1350**	-	-	-	
051 "Гарантії та забезпечення надані розпорядників бюджетних коштів"	1351	-	-	-	
052 "Гарантії та забезпечення надані державних цільових фондів"	1352	-	-	-	
053 "Непередбачені зобов'язання розпорядників бюджетних коштів"	1353	-	-	-	
054 "Непередбачені зобов'язання державних цільових фондів"	1354	-	-	-	
06 "Гарантії та забезпечення отримані"	**1360**	-	-	-	
061 "Гарантії та забезпечення отримані розпорядників бюджетних коштів"	1361	-	-	-	
062 "Гарантії та забезпечення отримані державних цільових фондів"	1362	-	-	-	
07 "Списані активи"	**1370**	-	-	-	
071 "Списана дебіторська заборгованість розпорядників бюджетних коштів"	1371	-	-	-	
072 "Списана дебіторська заборгованість державних цільових фондів"	1372	-	-	-	
073 "Невідшкодовані нестачі і втрати від псування цінностей розпорядників бюджетних коштів"	1373	-	-	-	
074 "Невідшкодовані нестачі і втрати від псування цінностей державних цільових фондів"	1374	-	-	-	
08 "Бланки документів суворої звітності"	**1380**	-	-	-	
081 "Бланки документів суворої звітності розпорядників бюджетних коштів"	1381	-	-	-	
082 "Бланки документів суворої звітності державних цільових фондів"	1382	-	-	-	
09 "Передані (видані) активи відповідно до законодавства"	**1390**	-	-	-	
091 "Передані (видані) активи відповідно до законодавства розпорядників бюджетних коштів"	1391	-	-	-	
092 "Передані (видані) активи відповідно до законодавства державних цільових фондів"	1392	-	-	-	
Разом	**1400**	-	**4 062 568**	**4 062 568**	

Керівник (посадова особа) _____ (підпис) Романченко Тетяна Олександрівна (ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер (спеціаліст, на якого покладено виконання обов'язків бухгалтерської служби) _____ (підпис) Бондюк Наталія Василівна (ініціали та прізвище)