

10 14 2018

КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД ОБЛАСТІ "НАВЧАЛЬНО-РЕАБІЛІТАЦІЙНИЙ ЦЕНТР "МРЯ" ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ РАДИ

Додаток 5  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку в державному секторі  
101 «Подання фінансової звітності»

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	2018	01	01
	20294966		
	1210436600		
	430		

**Установа**  
**Територія**  
**Організаційно-правова форма господарювання**  
**Орган державного управління**  
**Вид економічної діяльності:**  
Одиниця виміру: грн.

Комуніальний заклад області "Навчально-реабілітаційний центр "Мрія" Дніпропетровської обласної ради  
"Обласний бюджет  
ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛАСТЬ, м. КАМ'ЯНСЬКЕ, ДНІПРОВСЬКИЙ район  
КОМУНАЛЬНА ОРГАНІЗАЦІЯ (УСТАНОВА, ЗАКЛАД)

Періодичність: річна

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
за 2017 р.**

Форма № 5-дс

**I. Основні засоби**

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (дооцінка - , 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	первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	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	890 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	890 044	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлі, споруди та передавальні пристрої	040	1 969 002	1 402 638	-	-	-	-	-	-	-	16 192	-	-	1 969 002	1 418 830	10	50
Машини та обладнання	050	1 064 185	532 093	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 064 185	532 093	10	15
Транспортні засоби	060	71 458	35 729	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 458	35 729	7	20
Інструменти, прилади, інвентар	070	257 102	128 551	-	-	-	-	10 482	-	-	1 882	-	-1 701	267 584	128 732	5	10
Тварини та багаторічні насадження	080	16 020	8 010	-	-	-	-	-	-	-	771	-	-	16 020	8 781	3	50
Інші основні засоби	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	10
Музейні фонди	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	110	76 362	38 181	-	-	-	-	32 415	32 415	-	-	-	-	108 777	70 596	-	-
Малозначні необоротні матеріальні активи	120	-	433 159	-	-	10 714	10 714	25 090	25 090	-	-	-153 783	-	-139 407	447 535	1	4
Білизна, постільні речі, одяг та взуття	130	335 800	167 900	-	-	150 631	150 631	225 874	225 874	-	-	153 783	-	564 826	243 143	1	3
Інвентарна тара	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	5
Необоротні матеріальні активи спеціального призначення	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	20
Природні ресурси	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	170	866 318	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	866 318	-	1	5
<b>Разом</b>	<b>180</b>	<b>5 546 291</b>	<b>2 746 261</b>	-	-	<b>161 345</b>	<b>161 345</b>	<b>293 861</b>	<b>283 379</b>	-	<b>18 845</b>	-	<b>-1 701</b>	<b>5 678 807</b>	<b>2 885 439</b>	-	-

3 рядка 180 графа 7 Вартість основних засобів, які вибули внаслідок:  
- безоплатної передачі (внутрішньоміжчасової передачі) (181) -  
- продажу (182) -  
- крадіжки, нестачі (183) -  
- списання, як непридатні (184) **161 345** -

3 рядка 180 графа 9 збільшення вартості основних засобів в результаті:  
- придбання (185) **25 090** -  
- реконструкції, добудови, дообладнання, (186) -  
- безкоштовного отримання за операціями внутрішньоміжчасової передачі (187) **32 415** -  
- отримання благодійних грантів, дарунків (188) **236 356** -

3 рядка 180 графа 15 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності, користування та розпорядження залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (189) -  
вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися (190) -  
вартість основних засобів, які утримуються для продажу, передачі без оплати (191) -  
вартість безоплатно отриманих основних засобів (крім внутрішньоміжчасової передачі) (192) -  
(193) -  
(194) -

3 рядка 180 графа 16 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, користування та розпорядження (194) -

II. Нематеріальні активи

Форма № 5-дс

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (дооцінка +, 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	первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	від	до	
																		3
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 15

вартість безоплатно отриманих нематеріальних активів  
вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності  
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

3 рядка 260 графа 16

вартість нематеріального активу з невизначеним строком корисності використання  
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності  
накопичена амортизація переданих у заставу нематеріальних активів

- (261) \_\_\_\_\_ -
- (262) \_\_\_\_\_ -
- (263) \_\_\_\_\_ -
- (264) \_\_\_\_\_ -
- (265) \_\_\_\_\_ -
- (266) \_\_\_\_\_ -

10.01.14 2013

УПРАВЛІННЯ ДЕКАНОМ ЧОУ «УМІС»  
У МІСІАНОМІСЬКОМУ ПІДРОЗДІЛІ

### 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	65 777	-	65 777
Капітальні інвестиції в інші необоротні матеріальні активи	310	153 783	2 256 119	2 409 902
Капітальні інвестиції в нематеріальні активи	320	-	-	-
Капітальні інвестиції в довгострокові біологічні активи	330	-	-	-
Капітальні інвестиції в необоротні активи спецпризначення	340	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>350</b>	<b>219 560</b>	<b>2 256 119</b>	<b>2 475 679</b>

З рядка 350 графи 5

- Загальна сума витрат на дослідження та розробку, що включена до складу витрат звітного періоду

(351) \_\_\_\_\_ 0

**IV. Виробничі запаси**

Найменування показника	Код рядка	Надходження за рік	Вибуття		Балансова вартість на кінець року	Зміна вартості на дату балансу	
			всього	з них витрачено на потреби установи		збільшення до чистої вартості реалізації <sup>[1]</sup>	уцінка
1	2	3	4	5	6	7	8
Продукти харчування	360	-	-	-	-	-	-
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	370	35 942	30 286	30 286	26 799	-	-
Будівельні матеріали	380	149 628	122 163	122 163	27 465	-	-
Пально-мастильні матеріали	390	69 942	92 412	92 412	6 309	-	-
Запасні частини	400	42 655	19 648	19 648	23 007	-	-
Тара	410	-	-	-	370	-	-
Сировина і матеріали	420	-	-	-	-	-	-
Інші виробничі запаси	430	-	2 844	2 844	700	-	-
Готова продукція	440	-	-	-	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	450	-	119 650	119 650	189 418	-	-
Державні матеріальні резерви та запаси	460	-	-	-	-	-	-
Активи для розподілу, передачі, продажу	470	-	-	-	-	-	-
Інші нефінансові активи	480	-	-	-	-	-	-
Незавершене виробництво запасів	490	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>500</b>	<b>298 167</b>	<b>387 003</b>	<b>387 003</b>	<b>274 068</b>	-	-

З рядка 500 графа 6 Балансова вартість запасів:  
 оформлених в заставу  
 переданих на комісію  
 переданих у переробку  
 відображених за чистою вартістю реалізац  
 відображених за відновлювальною вартіст

(501) \_\_\_\_\_ -  
 (502) \_\_\_\_\_ -  
 (503) \_\_\_\_\_ -  
 (504) \_\_\_\_\_ -  
 (505) \_\_\_\_\_ -

<sup>[1]</sup> Визначається за п. 5 розділу III Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку в державному секторі 123 «Запаси»

ПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ КАЗНАЧЕЙСЬКОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ  
 у М. КАМ'ЯНСЬКОМУ ДИПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ

10 СІЧ 2018

Найменування показника	Код рядка	За рік
1	2	3
<b>Доходи – усього</b>	<b>760</b>	<b>13 514 041</b>
у тому числі:		
<b>від обмінних операцій:</b>		
бюджетні асигнування	770	12 403 090
надання послуг	780	-
продаж операцій з капіталом	790	18 697
продаж нерухомого майна	800	-
відсотки	810	-
роялті	820	-
дивіденди	830	-
інші доходи від обмінних операцій	840	-
у тому числі:		
курсова різниця	850	-
дооцінка активів в межах суми попередньої уцінки	851	-
відновлення корисності активів	852	-
<b>від необмінних операцій:</b>		
податкові надходження	860	-
неподаткові надходження	870	-
трансферти	880	-
гранти та дарунки	890	1 092 254
надходження до державних цільових фондів	900	-
списаних зобов'язань, що не підлягають погашенню	910	-
<b>Витрати - всього</b>	<b>920</b>	<b>13 632 906</b>
у тому числі:		
інші витрати за обмінними операціями	930	13 596 106
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	36 800
з них:		
витрати, пов'язані з передачею активів, що передають суб'єкти державного сектору 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	1 121 433
Сума витрат, визнаних у зв'язку з недоотриманням раніше визнаних доходів	960	-

УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ КАСНАЧЕЙСЬКОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ  
 у м. Камінецькому, м. Київської області

1.0 СІЧ 2013

## XII. Розшифровка позабалансових рахунків

Назва рахунку позабалансового обліку	Код рядка	Залишок на початок звітнього року	Надходження	Вибуття	Залишок на кінець звітнього 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	24 023	-	-	24 023
021 «Активи на відповідальному зберіганні розпорядників бюджетних коштів»	1321	24 023	-	-	24 023
022 «Активи на відповідальному зберіганні державних цільових фондів»	1322	-	-	-	-
03 «Бюджетні зобов'язання»	1330	-	-	-	-
031 «Укладені договори (угоди, контракти) розпорядників бюджетних коштів»	1331	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>1400</b>	<b>24 023</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24 023</b>

Директор

(підпис)

Т.І. Шевель  
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

О.В. Нечай  
(ініціали, прізвище)

"10" січня 2018 року.

1 0 СІЧ 2018



ДІПЛОМ ПРО ВИКОНАННЯ ОБОВ'ЯЗКІВ  
У ВИКОНАНЦЬОВИЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ