

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

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство
Комунальне некомерційне підприємство "Вінницький обласний клінічний шкірно- венерологічний
центр Вінницької обласної Ради"
Територія ВІННИЦЬКА
Організаційно-правова форма господарювання Діяльність лікарняних закладів
Вид економічної діяльності Діяльність лікарняних закладів
Середня кількість працівників, осіб 64
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком
Адреса, телефон вулиця МАГІСТРАТСЬКА, буд. 21, м. ВІННИЦЯ, ВІННИЦЬКА обл., 21050

Дата(рік,місяць,число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТГГ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2026	01	01
05484155		
UA05020030010063857		
150		
86.10		

671285

1.Баланс на 31 грудня 2025 р.

Актив		Форма № 1-м	Код за ДКУД	1801006
	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	-	
Первісна вартість	1001	-	-	
Накопичена амортизація	1002	(-)	(-)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби :	1010	12 499,6	11 747,8	
первісна вартість	1011	17 281,6	17 592,5	
знос	1012	(4 782,0)	(5 844,7)	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	12 499,6	11 747,8	
II. Оборотні активи				
Запаси :	1100	1 675,7	1 235,5	
у тому числі готова продукція	1103	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	230,1	343,3	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	99,3	-	
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-	
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	7 701,4	10 492,1	
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	1195	9 706,5	12 070,9	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
Баланс	1300	22 206,1	23 818,7	

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1,0	1,0
Додатковий капітал	1410	1 043,9	832,7
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	12 548,9	14 952,7
Неоплачений капітал	1425	(1,0)	(1,0)
Усього за розділом I	1495	13 592,8	15 785,4
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	385,8	55,4
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	8 227,5	7 977,9
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	8 227,5	7 977,9
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	22 206,1	23 818,7

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2025 р.

		Форма № 2-м	Код за ДКУД	1801007
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	
1	2	3	4	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	25 672,7	20 163,7	
Інші операційні доходи	2120	1 754,5	1 519,7	
Інші доходи	2240	935,7	751,5	
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	28 362,9	22 434,9	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(21 023,3)	(16 650,1)	
Інші операційні витрати	2180	(4 475,1)	(3 871,0)	
Інші витрати	2270	(460,7)	(462,2)	
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(25 959,1)	(20 983,3)	
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	2 403,8	1 451,6	
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)	
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	2 403,8	1 451,6	

Керівник

Головний бухгалтер



Трет'яков Максим Сергійович

(ініціали, прізвище)

Підлубняк Галина Анатоліївна

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Додаток 2

до Порядку-2 складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних некомерційних підприємств, що є об'єктами права спільної власності територіальних громад Вінницької області

		Рік	Коди
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Вінницький обласний клінічний шкірно-венерологічний центр Вінницької обласної Ради"	за ЄДРПОУ	05484155
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	місто Вінниця	за КАТОТТГ	510100000
Орган державного управління	Вінницька обласна Рада	за ПК ОДУ	91000
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	
Одиниця виміру, тис. грн	Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності комунальна	Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	61		
Місце знаходження	місто Вінниця вул. Магістратська ,21		
Телефон	(0432) 67 04 52 (067)067 586 01 01		
Прізвище та ініціали керівника	Трет'яков Максим Сергійович		

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 2025 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період			
		Минулий рік	Поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	20 163,7	25 672,7	25040,7	25 672,7	632,0	102,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(16 650,1)	(21 023,3)	(22 633,8)	(21 023,3)	1 610,5	92,9
Валовий прибуток/збиток	1020	3 513,6	4 649,4	2 406,9	4 649,4	2 242,5	193,2
Адміністративні витрати	1030	(3 183,6)	(3 792,3)	(3 863,2)	(3 792,3)	70,9	98,2
Витрати на збут	1060					0,0	
Інші операційні доходи	1070	1 519,7	1 754,5	1764	1 754,5	(9,5)	99,5
Інші операційні витрати	1080	(687,4)	(682,8)	(597,2)	(682,8)	(85,6)	114,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	1 162,3	1 928,8	(289,5)	1 928,8	2 218,3	(666,3)
Дохід від участі в капіталі	1110					0,0	
Втрати від участі в капіталі	1120					0,0	
Інші фінансові доходи	1130	289,3		0		0,0	
Фінансові витрати	1140					0,0	
Інші доходи	1150	462,2	935,7	641,3	935,7	294,4	145,9

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період			
		Минулий рік	Поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
Інші витрати	1160	(462,20)	(460,70)	(347,10)	(460,70)	-113,6	132,7
Фінансовий результат до оподаткування	1170	1 451,6	2 403,8	4,7	2 403,8	2 399,1	51 144,7
Витрати з податку на прибуток	1180						
Дохід з податку на прибуток	1181						
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191						
Чистий фінансовий результат	1200	1451,60	2403,80	4,70	2403,80	2399,10	51144,68
Прибуток	1201	1451,60	2403,80	557,70	2403,80	2399,10	51144,68
Збиток	1202			(553,00)			
II. Розрахунки з бюджетом							
Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	(22,40)	(24,00)	(71,80)	(24,00)	47,8	33,4
Податок на доходів фізичних осіб	2112	(2141,10)	(2606,30)	(2600,00)	(2606,30)	-6,3	100,2
Земельний податок	2113	(6,30)	(5,90)	(6,00)	(5,90)	0,1	98,3
Екологічний податок	2114					0	
Військовий збір	2115	(220,50)	(724,00)	(722,20)	(724,00)	-1,8	100,2
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2116	(2422,00)	(2998,00)	(2953,60)	(2998,00)	-44,4	101,5
Інші податки, збори та платежі	2117	(50,30)	(18,80)	(40,00)	(18,80)	21,2	47,0
Усього виплат на користь держави	2200	(4 862,6)	(6 377,0)	(6 393,6)	(6 377,0)	16,6	99,7

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період			
		Минулий рік	Поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	6181,20	7701,40	7701,40	7701,40	0,00	100,00
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2072,10	3145,99	950,10	3145,99	2195,89	331,12
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(551,90)	(355,30)	(1114,40)	(355,30)	759,10	31,88
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Залишок коштів на кінець періоду	3415	7701,40	10492,09	8769,30	10492,09	1722,79	119,65
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	659,6	454,6	1114,4	454,6	-659,8	-145,1
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат/чистий дохід від реалізації продукції)	5040	7,2	9,4	0,0	9,4		
Рентабельність активів (чистий фіннасовий результат/вартість активів)	5020	6,5	10,1	0,0	10,1		
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат/власний капітал)	5030	10,7	15,2	0,0	15,2		
Коефіцієнт фінансової стійкості(власний капітал+довгострокові зобов'язання і забезпечення)/усього активи	5110	0,6	0,7	2,8	0,7		
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	12 499,6	11 747,8	12971,5	11 747,8		
основні засоби	6001	12 499,6	11 747,8	12 971,5	11 747,8	(1 223,7)	90,6
первісна вартість	6002	17281,6	17 592,5	18 426,4	17 592,5	-833,9	95,5
знос	6003	(47 820,0)	(5 844,7)	(5 454,9)	(5 844,7)	(389,8)	107,1

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період			
		Минулий рік	Поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	9706,6	12 070,9	9 147,3	12 070,9	2 923,6	132,0
гроші та їх еквіваленти	6011	7 701,4	10 492,1	8 769,3	10 492,1	1 722,8	119,6
Усього активи	6020	22 206,1	23 818,7	22 118,8	23 818,7	1 699,9	107,7
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	385,8	55,4	80,0	55,4	-24,6	69,3
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	8 227,5	7 977,9	5 789,4	7 977,9	2 188,5	137,8
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	8613,30	8 033,3	5 869,4	8 033,3	2 163,9	136,9
У тому числі державні гранти і субсидії	6060					0,0	
У тому числі фінансові запозичення	6070					0,0	
Власний капітал	6080	13 592,8	15 785,4	16 249,4	15 785,4	-464,0	97,1
VII. Дані про персонал та оплата праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно - правовими договорами), у т.ч.:	8010	65	61	63	61	-2	96,8
Керівник	8011	1	1	1	1	0,0	100,0
Адміністративно-управлінський персонал	8012	1	2	2	2	0,0	100,0
Лікарі	8013	21	16	18	16	-2,0	88,9
Середній медичний персонал	8014	15	15	15	15	0,0	100,0
Молодший медичний персонал	8015	8	8	8	8	0,0	100,0
Спеціалісти	8016	7	7	7	7	0,0	100,0
Педагоги	8017						
Інший персонал	8018	12	12	12	12	0,0	100,0
Працівники, що працюють за цивільно-правовими договорами	8019						

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період			
		Минулий рік	Поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
Фонд оплати праці, у т.ч.:	8020	11822,1	14479,5	14444,6	14479,5	34,90	100,2
Керівник	8021	669,7	851,9	784,2	851,9	67,7	108,6
Адміністративно-управлінський персонал	8022	423,0	519,8	711,9	519,8	-192,1	73,0
Лікарі	8023	4 461,8	5 344,4	5356,3	5 344,4	-11,9	99,8
Середній медичний персонал	8024	2 466,7	3 406,0	3274,8	3 406,0	131,2	104,0
Молодший медичний персонал	8025	853,7	1 102,5	1014,1	1 102,5	88,4	108,7
Спеціалісти	8026	1 571,2	1 533,2	1567,9	1 533,2	-34,7	97,8
Педагоги	8027		0,0			0,0	
Інший персонал	8028	1 376,0	1 721,7	1735,4	1 721,7	-13,7	99,2
Працівники, що працюють за цивільно-правовими договорами	8029						
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	8030	15,2	19,8	19,1	19,8	0,7	103,5
Керівник	8031	55,8	71,0	65,4	71,0	5,6	108,6
Адміністративно-управлінський персонал	8032	35,3	21,7	29,7	21,7	-8,0	73,1
Лікарі	8033	17,7	27,8	24,8	27,8	3,0	112,1
Середній медичний персонал	8034	13,7	18,9	18,2	18,9	0,7	103,8
Молодший медичний персонал	8035	8,9	11,5	10,6	11,5	0,9	108,5
Спеціалісти	8036	18,7	18,3	18,7	18,3	-0,4	97,9
Педагоги	8037						
Інший персонал	8038	9,6	12,0	12,1	12,0	-0,1	99,2

Найменування показника	Код рядка	Факт з наростаючим підсумком з початку року		Звітний період			
		Минулий рік	Поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
Працівники, що працюють за цивільно-правовими договорами	8039						
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	8040						
Керівник	8041						
Адміністративно-управлінський персонал	8042						
Лікарі	8043						
Середній медичний персонал	8044						
Молодший медичний персонал	8045						
Спеціалісти	8046						
Педагоги	8047						
Інший персонал	8048						
Працівники, що працюють за цивільно-правовими договорами	8049						

Директор

(посада)

Прийнято Броніцька А.П.

Максим ТРЕТЯКОВ

(підпис)


(підпис)

(ініціали, прізвище)

04.02.2026
(дата)