

Установа  
Територія  
Організаційно-правова форма господарювання  
Орган державного управління  
Вид економічної діяльності

*Сумський багатопрофільний навчально-реабілітаційний центр № 1 Сумської міської ради*  
*Ковнаківський*  
*Комунальна організація (установа, заклад)*  
*Міністерство освіти і науки України*  
*Дошкільна освіта*

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ  
за КАТОТТГ  
за КОПФГ  
за КОДУ  
за КВЕД

КОДИ		
2022	01	01
21111206		
UA59080270010287243		
430		
11085		
85.10		

Одиниця виміру: грн  
Періодичність: річна



## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5-дс

## I. Основні засоби

Групи основних засобів	Код групи	Залишок на початок року		Перецінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуття за звітний рік		Надійшло за рік		Умови знецілення основних засобів	Порівняння перецінки та знецілення за звітний рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		Діапазон корисного використання	
		періодична (переслідує) вартість	внес	періодична (переслідує) вартість	внес	періодична (переслідує) вартість	внес	періодична (переслідує) вартість	внес			періодична (переслідує) вартість	внес	періодична (переслідує) вартість	внес	від	до
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Інвестиційна нерухомість	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельні ділянки	020	982720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	982720	-	-	-
Капітальні витрати на озеленення земель	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлі, споруди та передавальні пристрої	040	475270	440597	-	-	-	-	-	-	-	9039	-	-	475270	449636	-	-
Машини та обладнання	050	813396	303787	-	-	33873	33873	-	-	-	76498	-	-	779523	346412	-	-
Транспортні засоби	060	151870	151871	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151870	151871	-	-
Інструменти, прилади, інвентар	070	191156	86022	-	-	-	-	-	-	-	17011	-	-	191156	103033	-	-
Тварини та багаторічні насадження	080	4987	4722	-	-	-	-	-	-	-	199	-	-	4987	4921	-	-
Інші основні засоби	090	360	227	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360	227	-	-
Музейні фонди	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	110	28462	14231	-	-	-	-	549	-	-	274	-	-	29011	14505	-	-
Малопічні необоротні матеріальні активи	120	415204	207578	-	-	7716	7716	40811	-	-	24693	-	-	448209	224555	-	-
Білизня, постільні речі, одяг та взуття	130	53319	25552	-	-	1023	1023	-	-	-	-	-	-	52296	24529	-	-
Інвентарна тара	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необоротні матеріальні активи спеціального призначення	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>180</b>	<b>3116744</b>	<b>1234587</b>	-	-	<b>42612</b>	<b>42612</b>	<b>41360</b>	-	-	<b>127714</b>	-	-	<b>3115492</b>	<b>1319689</b>	-	-

З рядка 180 графи 7

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

(181) \_\_\_\_\_  
 (182) \_\_\_\_\_  
 (183) \_\_\_\_\_  
 (184) \_\_\_\_\_  
 (185) \_\_\_\_\_ 42612

З рядка 180 графи 9

збільшення вартості основних засобів у результаті:  
 придбання  
 реконструкції, добудови, дообладнання,

(186) \_\_\_\_\_ 2100  
 (187) \_\_\_\_\_



	безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі	(188)	-
	отримання благодійних грантів, дарунків	(189)	39260
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 (внутрішньої передачі)	(194)	-
З рядка 180 графи 16	вартість безоплатно отриманих основних засобів (крім внутрішньої передачі)	(195)	-
	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, користування та розпорядження	(196)	-



## II. Нематеріальні активи

Група основних засобів	Код групи	Залишок на початок року		Переоцінка (попівка +, уцінка -)		Вибуття за звітний рік		Надійшло за рік		Залишок після ліквідації за звітний рік	Вартість амортизації на кінець року	Вартість за рік		Залишок на кінець року		Діапазон корисного використання	
		періодична (періодична) вартість	внес	періодична (періодична) вартість	внес	періодична (періодична) вартість	внес	періодична (періодична) вартість	внес			періодична (періодична) вартість	внес	періодична (періодична) вартість	внес	від	до
І	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 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) \_\_\_\_\_ -

3 рядка 260 графа 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	-	41360	-
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>41360</b>	-

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*	зменшення до чистої вартості реалізації**
1	2	3	4	5	6	7	8
Продукти харчування	360	315748	317292	317292	6928	-	-
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	370	4160	1896	1896	6732	-	-
Будівельні матеріали	380	9250	9250	9250	336	-	-
Пально-мастильні матеріали	390	221955	208578	208578	20805	-	-
Запасні частини	400	13280	13280	13280	12890	-	-
Тара	410	-	-	-	-	-	-
Сировина і матеріали	420	-	-	-	-	-	-
Інші виробничі запаси	430	1710	1710	1710	15	-	-
Готова продукція	440	-	-	-	-	-	-
Малювальні та швидкозношувані предмети	450	46720	49255	49255	74172	-	-
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>612823</b>	<b>601261</b>	<b>601261</b>	<b>121878</b>	-	-

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

\*\* Визначається за пунктом 4 розділу III Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку в державному секторі 123 "Запаси"

З рядка 500 графи 4

вартість запасів, які вибули внаслідок:

безоплатної передачі (внутрівідомча передача)

(501) \_\_\_\_\_ -

безоплатної передачі (крім внутрівідомчої передачі)

(502) \_\_\_\_\_ -

вартість запасів, визнаних витратами протягом періоду

(503) \_\_\_\_\_ 601261

З рядка 500 графи 6

балансова вартість запасів:



оформлених у заставу  
переданих на комісію  
переданих у переробку  
відображених за чистою вартістю реалізації  
відображених за визначувальною вартістю

(504)	-
(505)	-
(506)	-
(507)	121878
(508)	-





**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	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>580</b>	-	-	-	-

З рядка 580 графи 3	втрати від зменшення корисності/доходи від відновлення корисності протягом року	(581)	_____	-
З рядка 1110 графи 4	довгострокові фінансові інвестиції відображені:			
Балансу	за собівартістю	(582)	_____	-
	за амортизованою собівартістю	(583)	_____	-
З рядка 1155 графи 4	поточні фінансові інвестиції відображені:			
Балансу	за собівартістю	(586)	_____	-
	за амортизованою собівартістю	(587)	_____	-



**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	35105	5784	5784	-
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	-	-	-	-
з неї: за кредитами, наданими з бюджету	651	-	X	X	X
Поточна дебіторська заборгованість	660	47169	47169	-	-
з неї: за кредитами, наданими з бюджету	661	-	X	X	X

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	(662)	-
Прострочена дебіторська заборгованість	(663)	-
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

-
-



**1.1.1.1. Кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів**

1. Зменшення коштів	Код рахунок	На початок звітного року	На кінець звітного року
1	2	3	4
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у національній валюті, у тому числі в:</i>	<b>670</b>	-	-
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	-	-
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у іноземній валюті, у тому числі:</i>	<b>680</b>	-	-
на поточних рахунках	681	-	-
інші кошти в іноземній валюті	682	-	-



**IX. Доходи та витрати**

Найменування показника	Код рядка	За рік
	2	3
<b>Доходи від обмінних і необмінних операцій, визнані протягом звітного періоду, – усього</b>	<b>760</b>	<b>14139506</b>
<i>у тому числі:</i>		
<i>від обмінних операцій:</i>		
Операції реінвестування	770	14033000
надання послуг	780	-
продаж	790	11892
операції з капіталом	800	-
продаж нерухомого майна	810	-
відсотки	820	-
роялті	830	-
дивіденди	840	-
інші доходи від обмінних операцій	850	-
<i>у тому числі:</i>		
курсова різниця	851	-
дооцінка активів у межах суми попередньої уцінки	852	-
відновлення корисності активів	853	-
<i>від необмінних операцій:</i>		
податкові надходження	860	-
неподаткові надходження	870	-
трансферти	880	-
гранти та дарунки	890	103624
надходження до державних цільових фондів	900	-
списаних зобов'язань, що не підлягають погашенню	910	-
<b>інші витрати - усього</b>	<b>920</b>	<b>4938</b>



<b>у тому числі:</b>		
інші витрати за обмінними операціями	930	-
<b>з них:</b>		
операції різницею	021	-
операції, пов'язані з реалізацією активів	932	-
уцінка активів	933	-
втрати від зменшення корисності активів	934	-
інші витрати за необмінними операціями	940	4938
<b>з них:</b>		
операції, пов'язані з передачею активів, які є у складі державного сектору передають	941	-
для виконання цільових заходів		
неповернення депозитів	942	-

Сума отриманих активів, робіт (послуг) у натуральній формі (950) 142884

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



**X. Недостачі і втрати грошових коштів і матеріальних цінностей**

Найменування показника	На рік	За рік
	1	2
Недостачі та крадіжки грошових коштів і матеріальних цінностей на початок звітного року	970	-
Укласовано недостачі та крадіжки грошових коштів і матеріальних цінностей протягом звітного року	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	-



### XІ. Будівельні контракти

* Наименование показателя	** тыс. гривен
1	2
Сумма за будівельними контрактами за звітний рік	1050
Залишки суми за невиконаними будівельними контрактами	1050
Залишки суми визнаних витрат і визнаного дефіциту на дату балансу	1070
Сума проміжних рахунків за будівельними контрактами на дату балансу	1080
Сума проміжних рахунків за будівельними контрактами	1100
Сума проміжних рахунків, яка несплачена	1100
Сума валової заборгованості замовників на дату балансу	1110
Сума валової заборгованості замовникам на дату балансу	1120



In plus



## XII. Біологічні активи

Код за класифікацією активів	Код за класифікацією активів	Обліковуються за первісною вартістю					Облікуються за справедливою вартістю							
		Залишок на початок року		збільшення			залишок на кінець року		зменшення					
		1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119			
М'які рослини	1120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зернові культури	1121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1150	-	X	-	X	X	X	-	X	-	-	-	-	-
<i>у т.ч.:</i>														
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1151	-	X	-	X	X	X	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи у стані біологічного перетворення (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1152	-	X	-	X	X	X	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1153	-	X	-	X	X	X	-	X	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>1190</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1190 графі 10 і графі 16	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1191)	-
3 рядка 1190 графі 13	балансова вартість біологічних активів, переданих у заставу як забезпечення зобов'язань	(1192)	-
3 рядка 1190 графі 15	вартість придбаних біологічних активів	(1193)	-
	вартість безоплатно отриманих біологічних активів	(1194)	-
	вартість реалізованих біологічних активів	(1195)	-
	вартість безоплатно переданих біологічних активів	(1196)	-



125. Валовий збуток (збиток) від реалізації продукції за звітний період

Код продукції	Назва продукції	Кількість тонн	Ціна тис. грн	Вартість реалізованого обсягу за звітний період	Вартість реалізованого обсягу за звітний період
1200	<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>		X	X	X
	<i>у тому числі:</i>				
1210	зерно і зернобудова				
	<i>з них:</i>				
1211	пшениця			-	-
1212	соя			-	-
1213	соняшник			-	-
1214	ріпак			-	-
1215	цукрові буряки (фабричні)			-	-
1216	картопля			-	-
1217	плоди (зерняткові, кісточкові)			-	-
1218	інша продукція рослинництва			-	-
1219	додаткові біологічні активи рослинництва			-	-
1220	<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>		X	X	X
	<i>у тому числі:</i>				
1230	туші – усього			-	-
	<i>з них:</i>				
1231	велика рогата худоба			-	-
1232	свині			-	-
1233	молоко			-	-
1234	вовна			-	-
1235	яйця			-	-
1236	інша продукція тваринництва			-	-



додаткові біологічні активи тваринництва

1237

додаткові біологічні активи

1237

додаткові біологічні активи тваринництва

1237

-		-	
---	--	---	--

14.01.2022, 13:39

### XIII Розшифрування позабалансових рахунків

Назва рахунку (код рахунку)	Сума	Дебетовий залишок на кінець звітного періоду	Кредитовий залишок на кінець звітного періоду	Відмінності	Залишок на кінець звітного періоду
<b>01 «Оформлені вимоги про видачу матеріальних активів»</b>	<b>1310</b>	-	-	-	-
011 «Оформлені вимоги про видачу матеріальних активів бюджетних установ»	1311	-	-	-	-
012 «Оформлені вимоги про видачу матеріальних активів державних цільових фондів»	1312	-	-	-	-
013 «Оформлені вимоги про видачу матеріальних активів громадських бюджетних установ»	1313	-	-	-	-
014 «Оформлені нематеріальні активи державних цільових фондів»	1314	-	-	-	-
<b>02 «Активи на відповідальному зберіганні»</b>	<b>1320</b>	-	55620	-	55620
021 «Активи на відповідальному зберіганні розпорядників бюджетних коштів»	1321	-	55620	-	55620
022 «Активи на відповідальному зберіганні державних цільових фондів»	1322	-	-	-	-
<b>03 «Бюджетні зобов'язання»</b>	<b>1330</b>	-	-	3787654	3787654
031 «Укладені договори (угоди, контракти) розпорядників бюджетних коштів»	1331	-	-	3787654	3787654
032 «Укладені договори (угоди, контракти) державних цільових фондів»	1332	-	-	-	-
<b>04 «Умовні активи»</b>	<b>1340</b>	-	-	-	-
041 «Умовні активи розпорядників бюджетних коштів»	1341	-	-	-	-
042 «Умовні активи державних цільових фондів»	1342	-	-	-	-
043 «Тимчасово передані активи»	1343	-	-	-	-
<b>05 «Умовні зобов'язання, гарантії та забезпечення надані»</b>	<b>1350</b>	-	-	-	-
051 «Гарантії та забезпечення надані розпорядників бюджетних коштів»	1351	-	-	-	-
052 «Гарантії та забезпечення надані державних цільових фондів»	1352	-	-	-	-
053 «Умовні зобов'язання розпорядників бюджетних коштів»	1353	-	-	-	-
054 «Умовні зобов'язання державних цільових фондів»	1354	-	-	-	-



055 «Забезпечення розпорядників бюджетних коштів за виплатами (надходженнями)»	1355				
056 «Забезпечення державних цільових фондів за виплатами»	1356				
057 «Забезпечення державних цільових фондів за надходженнями»	1357				
061 «Гарантії за забезпечення зобов'язань розпорядників бюджетних коштів»	1361				
062 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1362				
063 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1363				
064 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1364				
065 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1365				
066 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1366				
067 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1367				
068 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1368				
069 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1369				
070 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1370				
071 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1371				
072 «Гарантії за забезпечення зобов'язань державних цільових фондів»	1372				
073 «Збитки, збитки нерухомі і втрати від неухвалення цінностей розпорядників бюджетних коштів»	1373				
074 «Збитки, збитки нерухомі і втрати від неухвалення 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>55620</b>	<b>3787654</b>	<b>3787654</b>	<b>55620</b>

