

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
(пункт 5 розділу I)

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Львівське комунальне підприємство "Культурно-освітній центр ім. Олександра Довженка"	Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
Територія	Львівська	за СДРПОУ	01287788		
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОАТУУ	4610100000		
Вид економічної діяльності	Фуаказованія театральних і концертних залів	за КОПФГ	150		
Середня кількість працівників, осіб	11	за КВЕД	90.04		
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком		2320187		
Адреса, телефон	проспект Червоної Калини, буд. 81, м. Львів, Львівська обл., 79066				

I. Баланс на 31 грудня 2019 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного року	1801006	
			Код за ДКУД	На кінець звітного періоду
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	-	-
первісна вартість	1001	-	-	-
накопичена амортизація	1002	(-)	(-)	(-)
1005	-	-	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1010	2 898,3	3 757,7	3 757,7
Основні засоби :	1011	2 919,8	4 141,8	4 141,8
первісна вартість	1012	(21,5)	(384,1)	(384,1)
знос	1020	-	-	-
Довгострокові біологічні активи	1030	-	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1090	-	-	-
Інші необоротні активи	1095	2 898,3	3 757,7	3 757,7
Усього за розділом I				
II. Оборотні активи				
Запаси :	1100	-	-	-
у тому числі готова продукція	1103	-	-	-
1110	-	-	-	-
Поточні біологічні активи	1125	-	-	-
Дебиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1135	90,6	26,9	26,9
Дебиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1136	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1155	181,4	114,0	114,0
Інша поточна дебиторська заборгованість	1160	-	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1165	513,6	1 169,9	1 169,9
Гроші та їх еквіваленти	1170	-	-	-
Витрати майбутніх періодів	1190	128,9	-	-
Інші оборотні активи	1195	914,5	1 310,8	1 310,8
Усього за розділом II	1200	-	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1300	3 812,8	5 068,5	5 068,5
Баланс				

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (паєвий) капітал	1400	7 752,7	19 752,7
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(1 344,1)	(3 435,7)
Неоплачений капітал	1425	(2 845,4)	(11 345,4)
Усього за розділом I	1495	3 563,2	4 971,6
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	118,5	94,6
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	-	-
Доходи майбутніх періодів	1690	131,1	2,3
Інші поточні зобов'язання	1695	249,6	96,9
Усього за розділом III	1700	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1900	3 812,8	5 068,5

2. Звіт про фінансові результати
за _____ Рік 2019 _____ 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	1 532,2	1 336,2
Інші операційні доходи	2120	529,0	1 080,1
Інші доходи	2240	-	-
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	2 061,2	2 416,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 532,2)	(1 240,7)
Інші операційні витрати	2180	(2 620,6)	(2 187,9)
Інші витрати	2270	(-)	(128,9)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(4 152,8)	(3 557,5)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	(2 091,6)	(1 141,2)
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	(2 091,6)	(1 141,2)

Керівник
Головний бухгалтер



(Signature)
(Signature)

Іванишин Марта Зеновівна
(ініціали, прізвище)
Вірт Наталія Мирославівна
(ініціали, прізвище)

РОЗШИФРОВКА ОСНОВНИХ СТАТЕЙ ДОХОДІВ ТА ВИТРАТ

Показник	ЛКП "Центр Довженка"							Відхилення до мли. року		4 кв. 2019
	Станом на 01.10.18	Станом на 01.01.19	Станом на 01.04.19	Станом на 01.07.19	Станом на 01.10.19	Станом на 01.01.20	тис. грн.	%		
РОЗШИФРОВКА ОСНОВНИХ СТАТЕЙ ДОХОДІВ ТА ВИТРАТ	1 159,8	2 416,3	487,7	963,5	1 436,7	2 061,2	-355,10	23,9%	624,5	
- оренда приміщення	337,8	455,0	120,3	243,0	365,0	488,2	33,20	8,1%	123,2	
- надання платних послуг	559,0	881,2	215,5	427,0	621,2	1 044,0	162,80	11,1%	422,8	
- інші доходи господарської діяльності	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0%	0,0	
ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ (цільове фінансування, відсотки за депозитним вкладом)	263,0	1 080,1	151,9	293,5	450,5	529,0	-551,10	71,3%	78,5	
ІНШІ ДОХОДИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0%	0,0	
СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ	896,8	1 240,7	362,8	670,0	986,2	1 532,2	291,50	10,0%	546,0	
<i>Питома вага собівартості у доходах</i>	<i>77,3%</i>	<i>51,3%</i>	<i>74,4%</i>	<i>69,5%</i>	<i>68,6%</i>	<i>74,3%</i>	<i>0,23</i>	<i>-41,8%</i>	<i>0,1</i>	
Валовий прибуток/збиток	263,0	1 175,6	124,9	293,5	450,5	529,0	-646,60	71,3%	78,5	
Податок на прибуток від звичайної діяльності	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0%	0,0	
ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ (ЧИСТИЙ ПРИБУТОК/ЗБИТОК)	-766,4	-1 141,2	-365,4	-854,9	-1 430,0	-2 091,6	-950,40	86,6%	-661,6	
НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИБУТОК/НЕПОКРИТИЙ ЗБИТОК (наповненням пасиву по балансу)	-969,3	-1 344,1	-1 709,5	-2 199,1	-2 774,1	-3 435,7	-2091,60	186,2%	-661,6	
- штрафи, пені, неустойки (з прибутку підприємства)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0%	0,0	

Показник	Станом на 01.10.18	Станом на 01.01.19	Станом на 01.04.19	Станом на 01.07.19	Станом на 01.10.19	Станом на 01.01.20	Відхилення до мли. року		4 кв. 2019
							тис. грн.	%	
ВИТРАТИ ВСЬОГО, в тому числі:	1 926,2	3 557,5	853,1	1 918,4	2 866,8	4 152,8	595,37	-48,8%	1 286,0
1. Матеріальні затрати, всього:	633,9	902,3	253,0	393,4	496,3	839,3	-62,96	-21,7%	343,0
<i>питома вага у витратах %</i>	<i>32,9%</i>	<i>25,4%</i>	<i>29,7%</i>	<i>20,5%</i>	<i>17,3%</i>	<i>20,2%</i>	<i>-0,05</i>	<i>-44,5%</i>	<i>0,0</i>
- сировина та матеріали							0,00	0,0%	0,0
- паливно-мастильні							0,00	0,0%	0,0
- опалення адмінприміщень	129,1	157,3	42,9	52,41	36,5	113,63	-43,67	-56,2%	57,1
- світло адмінприміщення	382,8	504	138,5	258,01	354,1	625,2	121,20	-7,5%	271,1
- вода адмінприміщення	20,8	27,8	6,2	17,62	20,3	35,11	7,31	-2,4%	14,8
- придбання МШП							0,00	0,0%	0,0
- інші (витрати госп.)	101,2	213,2	65,4	65,4	65,4	65,4	-147,80	-35,4%	0,0
2. Витрати на оплату праці	823,2	1 163,2	336,7	757,4	1 276,6	1 766,1	602,97	55,1%	489,6
<i>питома вага у витратах %</i>	<i>42,7%</i>	<i>32,7%</i>	<i>39,5%</i>	<i>39,5%</i>	<i>44,5%</i>	<i>42,5%</i>	<i>0,10</i>	<i>112,8%</i>	<i>-0,0</i>
- заробітна плата АУП	554,8	780,51	207,56	483,90	868,45	1180,39	399,88	56,5%	311,9
- заробітна плата ГПП	214,1	298,03	102,26	214,49	318,65	459,70	161,67	-48,8%	141,1
- заробітна плата обслуговуючого персоналу	54,3	84,62	26,83	59,04	89,46	126,04	41,42	64,8%	36,6
3. Відрахування на соціальні заходи	181,5	256,3	74,1	166,6	279,4	387,1	130,80	53,9%	107,7
<i>питома вага у витратах %</i>	<i>9,4%</i>	<i>7,2%</i>	<i>8,7%</i>	<i>8,7%</i>	<i>9,7%</i>	<i>9,3%</i>	<i>0,02</i>		<i>-0,0</i>
4. Амортизація	1,7	3,1	2,5	208,2	269,9	384,1	381,00	15776,5%	114,2
<i>питома вага у витратах %</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,3%</i>	<i>10,9%</i>	<i>9,4%</i>	<i>9,2%</i>	<i>0,09</i>		<i>-0,0</i>
5. Інші операційні витрати	285,9	1 232,6	186,9	392,7	544,6	776,2	-456,44	90,5%	231,5
<i>питома вага у витратах %</i>	<i>14,8%</i>	<i>34,6%</i>	<i>21,9%</i>	<i>20,5%</i>	<i>19,0%</i>	<i>18,7%</i>	<i>-0,16</i>		<i>-0,0</i>
- телефон, інтернет	2,6	2,6	0,3	0,6	0,6	1,5	-1,12	-76,9%	0,9
- послуги за обслуговування банку	5,2	7,4	1,5	3,1	3,1	7,3	-0,13	-40,6%	4,2
- послуги за обслуговування заходів та організації виступів		0,0	2,6	21,3	21,3	40,4	40,40	100,0%	19,1
- юридичні послуги	0,0	5,0	0,0	25,0	25,0	49,0	44,00	100,0%	24,0
- консультативні та інформаційні послуги	0,0	6,0	1,2	9,0	9,0	30,4	24,38	100,0%	21,4
- послуги монтажу		0,0	14,2	14,2	14,2	31,2	31,16	100,0%	17,0
- підвищення кваліфікації	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,30	0,0%	0,0
- послуги з оцінки майна	0,0	12,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-12,80	0,0%	0,0
- організаційно-технічні послуги	0,0	84,0	9,2	18,0	18,0	38,6	-45,40	100,0%	20,6
- відрядження	0,0	13,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-13,10	0,0%	0,0
- цільове фінансування	263,0	1 079,8	148,7	287,7	439,6	512,6	-567,20	67,1%	73,0
- платежі до бюджетів (под земля, вода)	10,2	13,6	3,4	6,8	6,8	27,1	13,47	-33,3%	20,3
- технічне обслуговування та ремонт ОЗ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0%	0,0
- послуги дизайнера	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	27,0	27,00	0,0%	27,0
- інші витрати (агентська винагорода, вода ДПП пеня, штраф)	4,9	7,0	5,8	7,0	7,0	11,2	4,20	42,9%	4,2

Рух коштів		тис.грн.		тис.грн.		тис.грн.		тис.грн.		тис.грн.	
Залишок на рахунку на 01.01.2018		100,40		513,60		513,60		513,60		513,60	
№	Станом на:	Нараховано (термін оплати припадає на період з 01.01.2018 до 01.01.2019)	Поступило (термін оплати припадає на період з 01.01.2018 до 01.01.2019)	Нараховано (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.01.2020)	Поступило (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.01.2020)	Нараховано (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.07.2019)	Поступило (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.07.2019)	Нараховано (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.10.2019)	Поступило (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.10.2019)	Нараховано (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.01.2020)	Поступило (термін оплати припадає на період з 01.01.2019 до 01.01.2020)
	Доходи	1 603,50	1 508,70	402,98	433,71	803,97	835,65	1 183,43	1 205,28	1 838,58	1 896,80
1	оренда приміщення	546,00	513,20	144,32	172,84	291,63	288,44	437,96	450,29	585,85	613,29
2	надання платних послуг	1 057,50	995,50	258,66	260,87	512,34	547,21	745,47	754,99	1 252,73	1 283,51
	інші надходження коштів господарської діяльності (розшифрувати)	3 673,30	3 673,30	155,30	155,30	953,26	952,35	2 460,57	2 459,63	4 026,06	4 026,06
3	вдшкодування земельного податку	13,50	13,5	3,40	3,40	6,70	5,79	10,10	9,16	13,46	13,46
4	поповнення статутного капіталу(внесено зміни в СДР)	2 580,00	2580	0,00	0,00	653,05	653,05	2 000,00	2000,00	3 500,00	3 500,00
5	відсотки згідно депозитного договору	0,00	0,00	3,15	3,15	5,76	5,76	10,82	10,82	16,43	16,43
6	цільове фінансування(КТКВК МБ:1014082«Інші заходи в галузі культури і мистецтва»)	820,80	820,80	98,75	98,75	237,75	237,75	389,65	389,65	449,60	449,60
7	цільове фінансування(КТКВК МБ:1014081«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»)	59,00	59,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	63,00	63,00
8	цільове фінансування(КТКВК МБ:1014070«Фінансова підтримка кінематографії»)	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Проплати, перерахунок коштів	4 858,20	4 768,80	1 136,11	1 102,18	2 467,50	2 298,47	3 736,64	3 624,61	5 359,81	5 266,56
9	ПДВ	78,4	74,6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Оплата праці з усіма податками і нарахуваннями	1163,1	1163,1	336,65	336,65	757,43	757,43	1276,56	1276,56	1766,1	1766,1
11	Податки, збори, платежі до бюджетів (22%С/В-387,19земельний податок - 27.07)	283,3	283,3	80,83	80,83	180,16	180,16	299,7	301	414,26	415,61
12	Тепло	186,2	157,3	80,44	73,07	92,49	91,11	96,58	95,2	135,83	113,63
13	Електроенергія(активна,реактивна та розподіл)	556,8	504	219,05	197,64	350,1	358,00	481	510,5	622,48	625,18
14	Вода(водопостачання,водовідведення та водоочистка)	30	27,8	9,64	9,64	17,62	17,62	25,3	22,8	34,03	34,03
15	% банку	7,3	7,3	1,45	1,45	3,09	3,09	4,86	4,86	7,27	7,27
16	Оплата за телекомунікаційні послуги, інші оплати (розшифрувати)	2 550,90	2 549,30	407,60	402,56	1 065,81	890,36	1 551,42	1 412,60	2 378,34	2 303,34
17	Технічний та авторський нагляд	25,60	25,50	0,95	0,95	9,05	9,05	9,05	9,05	25,05	24,05
18	Виготовлення проектно-кошторисної документації	74,30	74,30	0,00	0,00	20,25	54,90	67,10	67,10	67,10	67,10
19	Виготовлення експертизи проектно-кошторисної документації	5,90	5,90	0,00	0,00	0,00	0,00	9,40	9,40	9,40	9,40
20	Решітка металева вікна	2,94	2,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Встановлення решітки	1,44	1,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Контейнер пластиковий	5,50	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Придбання крісел	9,00	9,00	0,00	0,00	16,80	16,80	16,80	16,80	16,80	16,80
24	Придбання меблів	6,30	6,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Придбання дошок магн.	2,30	2,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Придбання та монтаж дерев	0,00	0,00	14,20	14,20	14,20	14,20	14,20	14,20	14,20	14,20
27	Придбання компютерів(ноутбуки)	27,50	27,50	39,48	39,48	39,48	39,48	39,48	39,48	39,48	39,48
28	Поточний ремонт дивневої каналізації	32,73	32,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Поточний ремонт приміщення	20,10	20,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Капітальний ремонт вбиральні	294,40	294,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Капітальний ремонт встановлення пожежної сигналізації	672,10	672,10	79,50	79,50	79,50	79,50	79,50	79,50	79,50	79,50
34	Заміна дверей концертного залу та ремонт господарських приміщень "ЛКП"Центр Довженка"(капітальний ремонт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188,28	58,29	194,32	194,32

85	Прожектори заливного світла;ферма свадролایت 2м.з комплектуючими	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,00	97,00
86	Капітальний ремонт підвальних приміщень ЛКП"Центр Довженка"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,47	88,47
87	Проектор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,95	49,95
88	Кондиціонер	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,36	45,36
89	Соціологічне дослідження	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,27	9,27
90	Послуги з проживання та харчування інші (утеплення дверей, вікон)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,00	0,00
91	витрати цільового фінансування(КТКВК МБ:1014082«Інші заходи в галузі культури і мистецтва»	820,80	820,80	98,75	98,75	237,75	237,75	389,65	389,65	449,60	449,60
92	витрати цільового фінансування(КТКВК МБ:1014081«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»	59,00	59,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	63,00	63,00
93	витрати цільового фінансування(КТКВК МБ:1014070«Фінансова підтримка кінематографії»	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Залишок коштів на кінець періоду 01.01.2019		513,60		0,43		3,13		553,90		1 169,92