

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

*Комунальний заклад "Навчально-виховний комплекс: загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів-гімназія  
№23 Вінницької міської ради"*

*Вінниця*

*Комунальна організація (установа, заклад)*

*Міністерство освіти і науки України*

*Загальна середня освіта*

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КОДУ

за КВЕД

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
20090689		
0510100000		
430		
11085		
85.31		

Одиниця виміру: грн  
Періодичність: річна

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТ НОСТІ за 2019 рік

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	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	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	8585070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8585070	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлі, споруди та передавальні пристрої	040	1805356	1647285	-	-	-	-	-	-	-	36413	-	-	1805356	1683698	1	50
Машини та обладнання	050	2890958	578201	-	-	500	500	139798	-	-	360076	-	-	3030256	937777	1	10
Транспортні засоби	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар	070	393679	161622	-	-	-	-	12000	-	-	55853	-	-	405679	217475	1	10
Тварини та багаторічні насадження	080	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-	1	20
Інші основні засоби	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Музейні фонди	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	110	789062	401867	-	-	173270	173270	171535	2240	-	83528	-	-	787327	314365	1	5
Малоцінні необоротні матеріальні активи	120	951785	477904	-	-	22309	22309	452478	-	-	226239	-	-	1381954	681834	1	10
Білизна, постільні речі, одяг та взуття	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необоротні матеріальні активи спеціального призначення	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>180</b>	<b>15415921</b>	<b>3266879</b>	-	-	<b>196079</b>	<b>196079</b>	<b>775811</b>	<b>2240</b>	-	<b>762109</b>	-	-	<b>15995653</b>	<b>3835149</b>	-	-

З рядка 180 графи 7

вартість основних засобів, які вибули внаслідок:

безоплатної передачі (внутрішньоміжна передача)

(181) \_\_\_\_\_ -

безоплатної передачі (крім внутрішньоміжної передачі)

(182) \_\_\_\_\_ -

продажу

(183) \_\_\_\_\_ -

крадіжки, нестачі

(184) \_\_\_\_\_ -

списання як непридатні

(185) \_\_\_\_\_ 196079

З рядка 180 графи 9

збільшення вартості основних засобів у результаті:

придбання

(186) \_\_\_\_\_ 507824

реконструкції, добудови, дообладнання,

(187) \_\_\_\_\_ -

безкоштовного отримання за операціями внутрішньоміжної передачі

(188) \_\_\_\_\_ 28919

отримання благодійних грантів, дарунків

(189) \_\_\_\_\_ 239068

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) \_\_\_\_\_ 1420932

З рядка 180 графи 16

вартість основних засобів, які утримуються для продажу, передачі без оплати	(193)	-
вартість безоплатно отриманих основних засобів (внутрівідомча передача)	(194)	28919
вартість безоплатно отриманих основних засобів (крім внутрівідомчої передачі)	(193)	-
знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, користування та розпорядження	(195)	-

## II. Нематеріальні активи

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	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	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
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 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) \_\_\_\_\_ -

3 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	-	393240	-
Капітальні інвестиції в інші необоротні матеріальні активи	310	-	114584	-
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>-</b>	<b>507824</b>	<b>-</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 реалізацій*	уцінка
1	2	3	4	5	6	7	8
Продукти харчування	360	-	-	-	-	-	-
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	370	-	-	-	-	-	-
Будівельні матеріали	380	-	-	-	-	-	-
Пально-мастильні матеріали	390	-	-	-	-	-	-
Запасні частини	400	-	-	-	-	-	-
Тара	410	-	-	-	-	-	-
Сировина і матеріали	420	-	-	-	176	-	-
Інші виробничі запаси	430	-	-	-	-	-	-
Готова продукція	440	-	-	-	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	450	424252	184653	184653	297926	-	-
Державні матеріальні резерви та запаси	460	-	-	-	-	-	-
Активи для розподілу, передачі, продажу	470	39517	41085	41085	1280	-	-
Інші нефінансові активи	480	-	-	-	-	-	-
Незавершене виробництво запасів	490	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>500</b>	<b>463769</b>	<b>225738</b>	<b>225738</b>	<b>299382</b>	-	-

З рядка 500 графі 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	-	-	-	-
<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	72	-	-	-
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	222	222	-	-

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
<b><i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у національній валюті, у тому числі в:</i></b>	<b>670</b>	<b>27076</b>	<b>28985</b>
касi	671	-	-
казначействi на реєстрацiйних рахунках	672	27076	28985
казначействi на iнших рахунках	673	-	-
установах банкiв на поточних та iнших рахунках	674	-	-
установах банкiв у тимчасовому розпорядженнi	675	-	-
дорозi	676	-	-
<b><i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у iноземнiй валютi, у тому числі:</i></b>	<b>680</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
на поточних рахунках	681	-	-
iншi кошти в iноземнiй валютi	682	-	-

## *IX. Доходи та витрати*

Найменування показника	Код рядка	За рік
1	2	3
<b>Доходи від обмінних і необмінних операцій, визнані протягом звітного періоду, – усього</b>	<b>760</b>	<b>23257695</b>
<i>у тому числі:</i>		
<i>від обмінних операцій:</i>		
бюджетні асигнування	770	22562958
надання послуг	780	182086
продаж	790	960
операції з капіталом	800	-
продаж нерухомого майна	810	-
відсотки	820	-
роялті	830	-
дивіденди	840	-
інші доходи від обмінних операцій	850	4775
<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	506916
надходження до державних цільових фондів	900	-
списаних зобов'язань, що не підлягають погашенню	910	-
<b>інші витрати - усього</b>	<b>920</b>	<b>19452</b>
<i>у тому числі:</i>		
інші витрати за обмінними операціями	930	1227
<i>з них:</i>		
курсова різниця	931	-

витрати, пов'язані з реалізацією активів	932	-
уцінка активів	933	-
втрати від зменшення корисності активів	934	-
інші витрати за необхідними операціями	940	18225
<i>з них:</i>		
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)	<u>638055</u>
Сума витрат, визнаних у зв'язку з недоотриманням раніше визнаних доходів	(960)	<u>-</u>

## ***Х. Нестачі і втрати грошових коштів і матеріальних цінностей***

<b>Найменування показника</b>	<b>Код рядка</b>	<b>За рік</b>
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	-
<i>з них:</i>		
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	-
<i>у тому числі:</i>		
віднесених на винних осіб	1031	-
справи знаходяться у слідчих органах (винні особи не встановлені)	1032	-

### ***XI. Будівельні контракти***

<b>Найменування показника</b>	<b>Код рядка</b>	<b>За рік</b>
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1050	-
Загальна сума за незавершеними будівельними контрактами	1060	-
Загальна сума зазначених 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 амортизація			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>у тому числі:</i>															
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 тому числі:</i>															
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	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>1190</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	<b>1200</b>		-	-	-
<i>у тому числі:</i>					
зернові і зернобобові	1210		-	-	-

<i>з них:</i>					
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		-	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	<b>1220</b>		-	-	-
<i>у тому числі:</i>					
приріст живої маси - усього	1230		-	-	-
<i>з нього:</i>					
велика рогата худоба	1231		-	-	-
свині	1232		-	-	-
молоко	1233		-	-	-
вовна	1234		-	-	-
яйця	1235		-	-	-
інша продукція тваринництва	1236		-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1237		-	-	-
продукція рибництва	1238		-	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	<b>1240</b>		-	-	-

### ***XIII. Розшифрування позабалансових рахунків***

Назва рахунку позабалансового обліку	Код рядка	Залишок на початок звітного року	Надходження	Вибуття	Залишок на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5	6
<b>01 «Орендовані основні засоби та нематеріальні активи»</b>	<b>1310</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>02 «Активи на відповідальному зберіганні»</b>	<b>1320</b>	<b>217919</b>	<b>1000</b>	<b>1755</b>	<b>217164</b>
021 «Активи на відповідальному зберіганні розпорядників бюджетних коштів»	1321	217919	1000	1755	217164
022 «Активи на відповідальному зберіганні державних цільових фондів»	1322	-	-	-	-
<b>03 «Бюджетні зобов'язання»</b>	<b>1330</b>	-	<b>3008887</b>	<b>3008887</b>	-
031 «Укладені договори (угоди, контракти) розпорядників бюджетних коштів»	1331	-	3008887	3008887	-
032 «Укладені договори (угоди, контракти) державних цільових фондів»	1332	-	-	-	-
<b>04 «Непередбачені активи»</b>	<b>1340</b>	-	-	-	-
041 «Непередбачені активи розпорядників бюджетних коштів»	1341	-	-	-	-
042 «Непередбачені активи державних цільових фондів»	1342	-	-	-	-
043 «Тимчасово передані активи»	1343	-	-	-	-
<b>05 «Непередбачені 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 «Непередбачені зобов'язання розпорядників бюджетних коштів»	1353	-	-	-	-
054 «Непередбачені зобов'язання державних цільових фондів»	1354	-	-	-	-
<b>06 «Гарантії та забезпечення отримані»</b>	<b>1360</b>	-	-	-	-
061 «Гарантії та забезпечення отримані розпорядників бюджетних коштів»	1361	-	-	-	-
062 «Гарантії та забезпечення отримані державних цільових фондів»	1362	-	-	-	-



<b>07 «Списані активи»</b>	<b>1370</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>08 «Бланки документів суворої звітності»</b>	<b>1380</b>	-	-	-	-
081 «Бланки документів суворої звітності розпорядників бюджетних коштів»	1381	-	-	-	-
082 «Бланки документів суворої звітності державних цільових фондів»	1382	-	-	-	-
<b>09 «Передані (видані) активи відповідно до законодавства»</b>	<b>1390</b>	-	-	-	-
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>217919</b>	<b>3009887</b>	<b>3010642</b>	<b>217164</b>

Керівник (посадова особа)

*Не підписано*

Головний бухгалтер (спеціаліст,  
на якого покладено виконання  
обов'язків бухгалтерської служби)

*Не підписано*