

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
КИЇВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ЕКОНОМІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ІМЕНІ ВАДИМА ГЕТЬМАНА

ФАКУЛЬТЕТ ОБЛІКУ І ПОДАТКОВОГО МЕНЕДЖМЕНТУ

Кафедра бухгалтерського обліку та консалтингу

ОСВІТНЬО-ПРОФЕСІЙНА ПРОГРАМА «ОБЛІК І АУДИТ»

галузь знань: 07 « Управління та адміністрування»

спеціальність: 071 « Облік і оподаткування»

Форма навчання: очна (денна)

КВАЛІФІКАЦІЙНА БАКАЛАВРСЬКА РОБОТА

на тему:

ГРОШОВІ КОШТИ ПІДПРИЄМСТВА: ПОБУДОВА СИСТЕМИ ЇХ ОБЛІКУ НА
ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»

Здобувача: Загороднєвої Анни Олегівни _____

Науковий керівник: к.е.н., доцент Коршикова Р.С. _____

Робота допущена до захисту перед екзаменаційною комісією з
атестації здобувачів вищої освіти (ЕК)

В.о. завідувача кафедри: к.е.н., доцент Коршикова Р.С.

Київ – 2023

РЕФЕРАТ

Кваліфікаційна бакалаврська робота містить 191 сторінок, 7 таблиць, 2 рисунків, список використаних джерел з 50 найменувань, додатки.

«Грошові кошти підприємства: побудова системи їх обліку на ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»».

Об'єктом дослідження є облік грошових коштів ДП «Охтирський лісгосп».

Предметом дослідження виступають теоретичні та практичні аспекти побудови системи обліку грошових коштів та їх еквівалентів на ДП «Охтирський лісгосп».

Метою дослідження є вивчення організаційно-методичних питань побудови системи обліку грошових коштів на прикладі Державного підприємства «Охтирське лісове господарство».

Для досягнення поставленої мети передбачено вирішення наступних завдань:

- визначити економічну суть грошових коштів;
- висвітлити теоретичні аспекти організації обліку грошових коштів;
- розкрити механізм здійснення синтетичного та аналітичного обліку грошових коштів;
- дослідити методику обліку грошових коштів на Державному підприємстві «Охтирське лісове господарство»;
- проаналізувати відображення руху грошових коштів у фінансовій звітності Державного підприємства «Охтирське лісове господарство»;
- надати пропозиції щодо вдосконалення процесу руху грошових коштів на Державному підприємстві «Охтирське лісове господарство».

Інформаційною основою дослідження є законодавчі та нормативно-правові акти, що регулюють висвітлення даної проблеми в цілому і діяльність аналізованого підприємства в тому числі, періодичні видання, загальноекономічна і спеціальна література, яка охоплює висвітлення обліку, контролю та аналізу

грошових коштів, дані фінансово-господарської діяльності Державного підприємства «Охтирське лісове господарство».

Структура роботи. Кваліфікаційна дипломна робота складається зі вступу, двох розділів, висновків, списку використаних джерел та додатків.

ЗМІСТ

ВСТУП.....	3
РОЗДІЛ 1. ГРОШОВІ КОШТИ І ГРОШОВІ ПОТОКИ ЯК ОБ’ЄКТИ ОБЛІКУ ТА УПРАВЛІННЯ.....	6
1.1. Грошові кошти та їх еквіваленти: сутність, види та функції.....	6
1.2. Нормативно-правове регулювання обліку грошових коштів.....	11
1.3. Основні методичні засади ведення обліку грошових коштів	15
РОЗДІЛ 2. ПОБУДОВА СИСТЕМИ ОБЛІКУ ГРОШОВИХ КОШТІВ ТА ПОТОКІВ НА ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»	20
2.1. Передумови та механізми здійснення фінансово-господарської діяльності ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП» щодо операцій з грошовими коштами.....	20
2.2. Особливості документування та обліку грошових коштів на ДП підприємства «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»	27
2.3. Відображення руху грошових коштів у фінансовій звітності.....	39
2.4. Вдосконалення системи обліку грошових коштів на ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»	47
ВИСНОВКИ.....	52
СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ.....	53
ДОДАТКИ.....	58

ВСТУП

Актуальність теми дослідження. Ефективне використання грошових коштів в фінансово-господарській діяльності підприємства є досить актуальним і значимим, так як грошові кошти є найбільш ліквідними активами і обмеженими ресурсами і за своєю природою приймають активну участь на всіх стадіях кругообігу господарських засобів сучасного підприємства. Суб'єкти господарювання здійснюють розрахунки з контрагентами, бюджетом, фондами, а також працівниками. Налагоджена система розрахунків обумовлює прискорення оборотності оборотних активів, безперервність процесу виробництва і своєчасність реалізації кінцевого продукту та надходження грошових коштів.

Успіх діяльності підприємства обумовлений можливістю їх раціонально розподілити та використати, тому правильне визначення грошової маси, контроль за формуванням грошових коштів, їх рухом та механізмом і напрямками використання є одним із важливих завдань, які стоять перед керівництвом підприємства для прийняття економічно-обґрунтованих управлінських рішень. А неупереджену, повну та правдиву інформацію щодо руху грошових коштів надає саме бухгалтерський облік.

Грошові кошти виступають відокремленим об'єктом системи бухгалтерського обліку і являються певним грошовим вимірником для об'єктів, що обліковуються на балансі будь-якого підприємства, за допомогою якого визначається його платоспроможність.

За підсумками роботи за рік підприємства, що знаходяться на загальній системі оподаткування, складають форму3 - «Звіт про рух грошових коштів». Цей звіт показує, як і за рахунок чого змінювалися залишки грошових коштів за звітний і порівняльний періоди. Тобто фактично він дозволяє оцінити правильність прийнятих управлінських рішень щодо розпорядження грошовими коштами.

Метою дослідження є вивчення організаційно-методичних питань побудови системи обліку грошових коштів на прикладі Державного підприємства «Охтирське лісове господарство».

Для досягнення поставленої мети передбачено вирішення наступних завдань:

- визначити економічну суть грошових коштів;
- висвітлити нормативну базу з питань регулювання обліку грошових коштів теоретичні аспекти організації обліку грошових коштів;
- проаналізувати положення облікової політики в частині обліку грошових коштів на базовому підприємстві;
- дослідити методику обліку грошових коштів на Державному підприємстві «Охтирське лісове господарство»;
- проаналізувати відображення руху грошових коштів у фінансовій звітності Державного підприємства «Охтирське лісове господарство»;
- надати пропозиції щодо вдосконалення обліку грошових коштів на Державному підприємстві «Охтирське лісове господарство».

Об'єктом дослідження є облік грошових коштів ДП «Охтирський лісгосп».

Предметом дослідження виступають теоретичні та практичні аспекти побудови системи обліку грошових коштів та їх еквівалентів на ДП «Охтирський лісгосп».

Методи дослідження. Для досягнення поставленої мети використано загальнонаукові методи, які застосовуються при розкритті питань методики і організації бухгалтерського обліку грошових коштів: аналіз, аналогія, абстрагування, порівняння, групування, моделювання, а також елементи методу бухгалтерського обліку (оцінювання, баланс, подвійний запис).

Інформаційною основою дослідження є законодавчі та нормативно-правові акти, що регулюють висвітлення даної проблеми в цілому і діяльність аналізованого підприємства в тому числі, періодичні видання, загальноекономічна і спеціальна література, яка охоплює висвітлення обліку, контролю та аналізу грошових коштів, дані фінансово-господарської діяльності Державного підприємства «Охтирське лісове господарство».

Структура роботи. Кваліфікаційна дипломна робота складається зі вступу, двох розділів, висновків, списку використаних джерел та додатків.

РОЗДІЛ 1

ГРОШОВІ КОШТИ І ГРОШОВІ ПОТОКИ ЯК ОБ'ЄКТИ ОБЛІКУ ТА УПРАВЛІННЯ

1.1. Грошові кошти та їх еквіваленти: сутність, види та функції

На сьогоднішній день усі суб'єкти господарювання мають враховувати кардинальні виклики, які створюють процеси глобалізації у світовій і національній економіці. Це насамперед стосується нових умов ведення бізнесу, підвищення конкуренції, диверсифікації напрямків діяльності, що зумовлює необхідність пошуку фінансових ресурсів. Важливим компонентом таких ресурсів виступають гроші та їхні еквіваленти. .

Серед усіх факторів грошові кошти можна вважати найбільш впливовим чинником, який приймає участь у формуванні та підтримки фінансового становища підприємства. Особлива роль грошових коштів для будь-якого суб'єкта господарювання в сучасних неоднозначних ринкових умовах і спричиняє потребу у їх виокремленні та докладному вивченні. Слід відмітити, що питання сутності таких понять як «кошти», «готівка», «грошовий потік» притягували увагу дослідників протягом усієї історії їх існування. Вперше зазначені поняття саме як економічні терміни з'явилися у 20-му столітті. Раніше ж найчастіше застосовували термін «гроші». Отже, гроші або грошові кошти як невід'ємний компонент та фактор нормального розвитку компанії пережили певну трансформацію в різні історичні періоди.

Загалом процес розвитку поняття «гроші» можна представити так.

1. Насамперед, гроші поступово трансформували свою зовнішню форму, оскільки за свою історію люди перейшли від використання їх у вигляді монет з дорогоцінних металів до паперових банкнот, а згодом і до електронного формату.

2. Зміна пріоритетів серед функцій, які споконвіку виконують гроші: якщо на початку свого виникнення вони насамперед використовувалися з метою

нагромадження (або створення багатства), то нині вони виконують функцію засобу обігу.

3. Зміна масштабів використання національних валют: якщо в 15 столітті в основному застосовували термін «національні гроші» і відбувалося накопичення грошей в національних кордонах відповідної держави, то з часом гроші перетворилися на світові кошти, виникло питання обміну різних валют і формування результатів такого обміну у вигляді розрахунку курсових різниць

Але, попри усі зміни та модифікації найважливіша риса та ознака грошей залишилася такою самою – це функція застосування їх у вигляді засобу платежу. Грошові кошти використовували і продовжують використовувати для проведення розрахунків з контрагентами, забезпечуючи серед іншого і опосередкований вплив на фінансові результати підприємства, оскільки їх рух в певній мірі супроводжує формування доходів та витрат.

Здійснений аналіз робіт вітчизняних та зарубіжних дослідників та практиків дозволив нам сформулювати таке визначення цього терміну; гроші - це засіб проведення розрахунків у будь-якій формі, який перебуває у постійному русі і має на меті сприяння підвищенню фінансового результату та поліпшенню фінансового стану підприємства. При цьому, можемо бачити, що в розглянутих роботах термін «гроші» використовується не так часто, як терміни «грошові кошти», «грошові потоки» та «грошові розрахунки». Зазначені терміни мають багато спільного, проте все ж таки мають дещо різну сутність.

Щоб зрозуміти в чому є відмінності, проаналізуємо підходи до визначення суті цих понять в чинній законодавчо-нормативній базі. Якщо розглядати вітчизняну нормативну базу, яка відповідає за регулювання сфери бухгалтерського обліку грошей, то насамперед слід вказати на Національне положення (стандарт) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності». Так, відповідно до цього документу поняття «грошові кошти» охоплює наступне: «..грошові кошти – це готівка, кошти на рахунках у банках та депозити до запитання» [1, п. 3].

З іншого боку, компанії, які мають складати свою звітність за міжнародними стандартами, мають керуватися положеннями міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 7 (IAS 7) «Звіт про рух грошових коштів» [17]. Він включає до складу грошових коштів тільки готівку, що знаходиться в касі, а також деякі депозити, насамперед які мають формат «до запитання».

Отже, можна побачити, що в зазначених вище стандартах сутність терміну «грошові кошти» виводяться із визначення їхнього складу, без зазначення інших ознак чи умов використання. Але, як зазначає С.М. Остафійчук, «..так як грошові кошти є абсолютно ліквідними активами, то до даного поняття не завжди можна віднести абсолютно всі залишки на рахунках в банках, тому що їх ліквідність може сильно відрізнятися від абсолютної» [41, с. 5]. Ми підтримуємо цю позицію і вважаємо за доцільне вдосконалити визначення поняття «грошові кошти».

Аналіз робіт вітчизняних та іноземних дослідників підтверджує тезу про відсутність єдиного підходу до формулювання терміну «грошові кошти». Вважаємо, що з позицій бухгалтерського обліку грошові кошти мають асоціюватися в першу чергу з найліквіднішими ресурсами суб'єкта господарювання незважаючи на їх форму – паперову чи електронну, готівкову чи безготівкову. Такий підхід дозволяє об'єднати кілька рис грошових коштів: їхню суть, формат та кінцевий результат.

Можна констатувати, що термін «грошові кошти» найкраще розглядати не тільки з позицій їх впливу на фінансовий результат через формування доходів чи надходжень. Так само важливо звертати увагу й на напрямки їхнього руху. Отже, щоб забезпечити визнання доходів у тому чи іншому вигляді, компанії насамперед слід понести видатки. А при розрахунках ті самі суми коштів призводять до формування доходів у однієї сторони угоди, і до визнання витрат у іншій стороні.

Щоб краще зрозуміти сутність поняття «грошові кошти», пропонуємо використати положення такого документу як міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 7 «Звіт про рух грошових коштів» (рис.1.1).



Рисунок 1.1 – Класифікація грошових коштів

Необхідно підкреслити, що в економічній літературі зустрічаються різні трактування сутності поняття «грошовий потік», який нерозривно пов'язаний з грошовими коштами.

Грошовий потік має певний зміст та структуру, які також слід докладно аналізувати. Це дозволить правильно їх інтерпретувати та обрати найбільш ефективне управлінське рішення. Щоб визначити природу залишку грошей на рахунках та в касі підприємства, доцільно порівняти вхідні та вихідні грошові потоки. При цьому залишок (запас) грошей станом на звітну дату не тотожний поняттю «грошовий потік», оскільки перше – це статичне явище, а друге завжди розглядається в динаміці. Отже, чистий грошовий потік (рух) – це різниця між вхідними (позитивними) та вихідними (від'ємними) грошовими потоками.

На основі аналізу економічної та бухгалтерської літератури можна виокремити такі підходи до розуміння поняття «грошовий потік». По-перше, це дійсно різниця між тими коштами, які суб'єкт господарювання отримає від третіх осіб, та їх витрачанням на відповідні потреби. При цьому виникає надлишок грошей або їх нестача. По-друге, грошовий потік можна розглядати як постійний рух грошових коштів, який складається з окремих дискретних операцій їх сплати та отримання.

Якщо казати про перший підхід, то ми не можемо повністю з ним погодитися, оскільки та чи інша різниця розраховується в певний момент часу і є

або перевищенням надходження над вибуттям, або навпаки. Тому такий підхід не є остаточним та однозначним.

Сутність грошей найкраще розкривають їхні функції, які цілком природньо мають постійно розвиватися. Так, на початку своєї еволюції гроші забезпечували виконання лише функцій: міра вартості та засіб обігу. Але поступово з розвитком товарних відносин функції грошей також видозмінювалися та доповнювалися. Це дозволило зблизити зміст поняття з його формою

Якщо дослідити економічну літературу, то можна виділити такі нетрадиційні функції грошових коштів: засіб досягнення мети, інформаційна, нормування та стимулювання. Загалом це можна скоріше назвати ознаками грошей, а не функціями, тому що під функцією зазвичай розуміють ту чи іншу дію або результат дії щодо обслуговування руху товарної вартості під час суспільного відтворення.

Усі об'єкти, які вивчаються в макроекономіці, зокрема, процеси. Явища, категорії, зв'язки між ними, у т.ч. і гроші, виникають під час взаємодії учасників взаємодії кругообігу – ринків, держав, суб'єктів господарювання, інших країн - щодо предметів праці, засобів праці та результатів цієї праці. Але, досліджуючи економіку слід приймати до уваги процеси та явища, які насамперед виникають між підприємствами та організаціями. І саме грошові кошти стають тією важливою зв'язуючою ланкою, яка об'єднує мікро- та макроекономіку. На рівні макроекономіки діють усі суб'єкти господарювання, діяльність яких слід вивчати. Їхні господарські операції спричиняють потребу в певному обсязі грошей, який в подальшому спрямовується на обслуговування державних потреб через податкову системи, здійснення виплат робітникам самого підприємства, підтримання господарського обороту, відновлення факторів виробництва тощо. Отже, ефективність обігу грошей в межах країни залежатиме від ефективності керівництва ними самими підприємствами та організаціями. При цьому увагу слід приділяти правильності включення тих чи інших об'єктів (активів) до складу грошей, оскільки головною рисою грошових коштів виступає ліквідність, тобто їхня здатність швидко і без значних втрат перетворитися на платіжні засоби.

Таким чином, в ринковій економіці грошові кошти та еквіваленти грошових коштів, а також операції з ними набувають важливого значення. Тому і необхідно сформувати єдиний категорійний апарат, який буде сприяти однозначному сприйманню сутності грошей та дозволить побудувати цілісну систему обліку цих ресурсів підприємства.

1.2. Нормативно-правове регулювання обліку грошових коштів

Будь-які операції із грошовими коштами як готівковими, так і безготівковими жорстко регулюється Національним банком України та Міністерством фінансів України, які оприлюднюють відповідні нормативні акти. Проте, загалом можна виділити і інші документи, які мають відношення вже до облікової сфери. Загалом традиційно мова йде про ієрархію законодавчо-нормативних актів, які можна застосувати саме до обліку грошових коштів, його методики та організації. Отже, усі документи, якими має керуватися підприємство у сфері обліку, можна згрупувати у такі блоки.

1. Законодавчо-нормативні документи, що створюються на національному рівні регулювання обліку:

- Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»[25];
- Закон України «Про банки та банківську діяльність»[19];
- Закон України «Про застосування реєстраторів розрахункових операцій в сфері торгівлі, громадського харчування та послуг»;
- Податковий Кодекс України [26];
- Закон України «Про Національний банк України»;
- Господарський Кодекс;

2. Нормативні документи, що розробляються на наднаціональному рівні регулювання обліку: міжнародні стандарти фінансової звітності, зокрема МСБО 7 «Звіт про рух грошових коштів», МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів» тощо.

3. Національні правові акти України, які носять підзаконний характер, а саме:

- НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»;
- НП(С)БО 22 «Вплив інфляції»;
- НП(С)БО 21 «Вплив змін валютних курсів» тощо.

4. Методичні рекомендації, інструкції, листи роз'яснення, тобто інші правові документи, які затверджуються на державному рівні, наприклад, Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій; Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні тощо.

В першому блоці акумулюються нормативно-правові акти України, які можна поділити на кілька підрівнів. При цьому основним документом тут буде виступати Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». Він спрямований на створення «єдиних правових, методологічних та організаційних засад обліку майна, зобов'язань, господарських операцій, формування та подання користувачам достовірної інформації про фінансові результати діяльності суб'єкта господарювання, його майновий стан та грошові потоки» [25]. Він також містить вимоги щодо накопичення, реєстрації та узагальненням даних щодо господарських операцій, факті та подій шляхом їх безперервного та суцільного документування.

Для розуміння порядку регулювання операцій з грошовими коштами важливо знати положення Закону України «Про банки та банківську діяльність». Він формує правове забезпечення діяльності НБУ та комерційних банківських установ для «...формування належного конкурентного середовища на фінансовому ринку, забезпечення захисту законних інтересів вкладників і клієнтів банків, створення сприятливих умов для розвитку усіх секторів економіки України та підтримки вітчизняного товаровиробників» [19, ст.5].

Податковий кодекс України (далі – ПКУ) здійснює регламентування відносин, які виникають при нарахування та сплаті різноманітних податків та зборів, передбачених бюджетною системою України. Так, зокрема він містить інформацію про усі податки та збори, що зобов'язані сплачувати суб'єкти підприємницької діяльності в Україні, як резиденти, так і не резиденти, визначення платників податків, а також їхніх прав і обов'язків, правила адміністрування податків, компетенцію податкових органів, різні види відповідальності за порушення законодавства в сфері справляння податків тощо.

Наступним важливим документом в першому блоці є Закон України «Про застосування реєстраторів розрахункових операцій в сфері торгівлі, громадського харчування та послуг». Він встановлює засади використання спеціального обладнання (РРО) на підприємствах роздрібної торгівлі, послуг та громадського харчування для юридичних осіб, їхніх представництв та фізичних осіб підприємців, які проводять розрахунки з клієнтами у готівковій та безготівковій формах.

Відповідно до Господарського кодексу України визначаються основні засади регулювання здійснення господарської діяльності юридичними та фізичними особами в Україні та ділових відносин між ними.

У другому блоці нормативного забезпечення містяться нормативно-правові акти міжнародного значення, у т.ч. МСБО 7, який безпосередньо не описує облік грошових коштів, а натомість визначає порядок формування інформації про грошових потоків у Звіті про рух грошових коштів підприємства в розрізі трьох видів діяльності, яка поділяється на операційну, фінансову та інвестиційну. Також важливими міжнародними документами можна вважати МСБО 21, який називається «Вплив змін валютних курсів» та МСБО 29, який пов'язаний з відображенням впливу на монетарні та немонетарні статті зміни загального рівня цін і називається «Фінансова звітність в умовах інфляції». Ід вплив інфляції слід перераховувати на зміну індексу цін тільки немонетарні показники, а грошові кошти залишати в їхній номінальній оцінці. Своєю чергою МСБО 21 містить методику оцінки грошових коштів в іноземній валюті на різні моменти часу і порядок їх переведення у національну валюту України. Також він регламентує

порядок розрахунку на відображення в обліку позитивних та від'ємних курсових різниць. Курсові різниці з'являються під впливом змін обмінних курсів різних валют і мають визнаватися у складі доходів та витрат відповідного періоду, що може вплинути на кількість еквіваленту у національній валюті, який отримує в подальшому підприємство.

Третій блок охоплює НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», де серед іншого визначено загальні положення щодо змісту та формату «Звіту про рух грошових коштів», а також загальні положення що до формування приміток про окремі його позиції. Також тут слід згадати і про П(С)БО 22 «Вплив змін валютних курсів», який побудовано на принципах відповідного міжнародного стандарту і не суперечить йому.

В четвертому блоці є План рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій та Інструкція щодо його застосування. Ці документи містять загальні вимоги щодо ведення бухгалтерського обліку за допомогою подвійного запису, описують сутність основних синтетичних рахунків та субрахунків, а також зазначають основні типові кореспонденції рахунків щодо основних господарських операцій підприємств та організацій. Цей план рахунків та інструкцію можуть застосовувати як ті суб'єкти господарювання, які ведуть бухгалтерський облік за національними положеннями бухгалтерського обліку, так і ті, що перейшли на застосування міжнародних стандартів фінансової звітності. Позабалансові рахунки ведуться за простою схемою (без подвійного запису).

Згідно з Законом України «Про національний банк України» в нашій державі створено окремий правовий документ, який називається «Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні». Він визначає порядок ведення касових операцій у гривні як юридичними особами (за винятком банківських установ) та «...їх відокремленими підрозділами будь-якої форми власності та організаційно-правових форм підрозділами, так і органами державної влади та органами місцевого самоврядування під час здійснення ними діяльності з виробництва, реалізації, придбання товарів чи іншої господарської діяльності (далі

– установи), а також фізичними особами, які здійснюють підприємницьку діяльність, фізичними особами»[4, ст. 1].

Таким чином, одним із проблемних питань регулювання обліку грошових коштів можна вважати відсутність єдиного стандарту, який би містив повний опис усіх методичних аспектів побудови системи обліку саме цього виду активів підприємства, а з іншого - наявність цілої низки нормативних документів, за невиконання яких підприємство може сплатити значні штрафні санкції.

1.3. Основні методичні засади ведення обліку грошових коштів

Для відображення наявності та руху грошових коштів суб'єкта господарювання слід керуватися Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій та Інструкцією про його застосування, що затверджені Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 зі змінами та доповненнями [3]. Зокрема, облік зазначених активів в касі підприємства організовується за допомогою таких субрахунків активного рахунку 30 «Готівка»: «301 «Готівка в національній валюті» та 302 «Готівка в іноземній валюті»» [3, Розділ 3].

За дебетом вказаних вище субрахунків відбувається відображення надходжень грошових коштів та їх еквівалентів, а за кредитом, відповідно, - витрачання готівки з каси підприємства. відповідно, залишки на цих субрахунках можуть мати тільки позитивне значення.

Згідно з планом рахунків та Інструкцією до нього субрахунки 301 та 302 за дебетом можуть «...кореспондувати з такими рахунками і субрахунками як: «31 «Рахунки в банках», 362 «Розрахунки з покупцями в національній валюті», 372 «Розрахунки з підзвітними особами», 377 «Розрахунки з іншими дебіторами», 681 «Розрахунки за авансами одержаними в національній валюті», 70 «Доходи від реалізації»» [3, Розділ 3]. Відповідно за кредитом вони мають кореспонденцію з

такими рахунками і субрахунками як 66 «Розрахунки з оплати праці», 66 «Розрахунки за виплатам працівникам», 372 «Розрахунки з підзвітними особами», 31 «Рахунки в банках», 91 «Загальновиробничі витрати», 92 «Адміністративні витрати», 93 «Витрати на збут», 377 «Розрахунки з іншими дебіторами» тощо.

На субрахунку 302 «Готівка в іноземній валюті» даного рахунку здійснюється облік наявності, руху та залишків готівки в іноземній валюті в касі підприємства. Він відрізняється від обліку гривневої готівки тим, що її необхідно вести в національній валюті по курсу НБУ. Це передбачено вимогами складання бухгалтерського балансу. При цьому виникають курсові різниці, які відображаються в складі доходів та витрат підприємства. Залишки валютної готівки в касі на кінець звітного періоду перераховуються за обмінним офіційним курсом, який встановлений НБУ, а результати перерахунку, безпосередньо, відносяться до негативних чи позитивних курсових різниць [17]. Існує операційна та не операційна курсова різниця. Операційна курсова різниця – різниця, що виникає при здійсненні операційної (основної) діяльності. Облік операційної курсової різниці ведеться на рахунках:

- 714 «Дохід від операційної курсової різниці»;
- 945 «Втрати від операційної курсової різниці».

Не операційна курсова різниця виникає при реалізації фінансових інвестицій, необоротних активів в іноземній валюті. Для обліку неопераційної курсової різниці представлені рахунки:

- 744 «Дохід від не операційної курсової різниці»;
- 974 «Втрати від не операційних курсових різниць».

Синтетичний облік готівкових коштів відображають у журналі-ордері №1. В лісовому господарстві форми журналів – ордерів затверджені Наказом «Про застосування форм бухгалтерської звітності для лісового господарства» Державного комітету лісового господарства України від 19 листопада 2000 року №127 [4]. Для обліку операцій за дебетом рахунку 301, 302 передбачена розшифровка дебету для аналітики кредитових рахунків (Додаток Б), в якому реєструються всі надходження, а для операцій за кредитом рахунка 301,

передбачена розшифровка кредиту для аналітики дебетових рахунків (Додаток Б). Наприкінці місяця у журналі-ордері №1 визначають сальдо на кінець місяця і звіряють із залишком грошей на кінець дня у касовому звіті [3].

Інвентаризація грошових коштів проводиться не менше одного разу на квартал або при відсутності матеріально відповідальної особи, на яку покладено обов'язки за збереження коштів і ведення касових операцій та з якою укладається договір про матеріальну відповідальність, в зв'язку з її відпусткою або лікарняним. При виявленні лишків грошових коштів, їх оприбутковуються до каси, що відображається записом:

Дт 301 Кт 719 «Інші доходи від операційної діяльності».

У випадку виявлення нестачі в бухгалтерському обліку роблять запис:

- Дт 375 «Розрахунки за відшкодуванням завданих збитків» Кт 301;

- Дт 301 Кт 375 «Розрахунки за відшкодуванням завданих збитків» - погашено нестачу грошовими коштами

- Дт 66 «Розрахунки з оплати праці» Кт 375 «Розрахунки за відшкодуванням завданих збитків» - утримано суми нестачі із заробітної плати.

Активний рахунок 31 «Рахунки в банках», з розподілом на субрахунки :

- 311 «Поточні рахунки в національній валюті»

- 312 «Поточні рахунки в іноземній валюті»;

- 313 «Інші рахунки в банку в національній валюті»

- 314 «Інші рахунки в банку в іноземній валюті»

- 315 «Спеціальні рахунки в національній валюті»

- 316 «Спеціальні рахунки в іноземній валюті»

Він призначений для обліку наявності та руху грошових коштів в безготівковій формі, які «...знаходяться на рахунках у банку і можуть бути використані на поточні операції» [3].

За дебетом рахунок 31 «Рахунки в банках» кореспондує з кредитом таких рахунків:

16 «Довгострокова дебіторська заборгованість»,

37 «Розрахунки з різними дебіторами»,

- 36 «Розрахунки з покупцями і замовниками»,
- 50 «Довгострокові позики»,
- 60 «Короткострокові позики»,
- 69 «Доходи майбутніх періодів»,
- 70 «Доходи від реалізації»,
- 71 «Інший операційний дохід» та інше.

За кредитом рахунок 31 кореспондує з дебетом наступних субрахунків: таких рахунків: 301, 377, 50, 51, 62, 64, 65, 66 [3].

Операції по рахунку 31 «Рахунки в банках» здійснюються на підставі перевірених виписок банку і грошових документів, що додані до них. В разі виявлення у виписці банку операції, яка помилково проведена на рахунку 31, вона буде відображатися відповідно за дебетом або кредитом рахунку 31 в кореспонденції з рахунком 374 «Розрахунки за претензіями». Після чого установу банку письмово повідомляють про помилки та вимагають їх виправлення [13, с.38]. Облік операцій на поточному рахунку в іноземній валюті здійснюється на субрахунку 312 «Поточні рахунки в іноземній валюті»

Синтетичний облік операції з надходження коштів на рахунки в банках ведеться в журналі-ордері 2 (Додаток Ж).

Облік інших коштів здійснюють за допомогою рахунку 33 «Інші кошти», який відповідно до Плану рахунків «...має такі субрахунки:

- 331 «Грошові документи в національній валюті»;
- 332 «Грошові документи в іноземній валюті»;
- 333 «Грошові кошти в дорозі в національній валюті»;
- 334 «Грошові кошти в дорозі в національній валюті»;
- 335 «Електронні гроші, номіновані в національній валюті» »[3].

На субрахунках 333 та 334 показують готівкові / безготівкові кошти, які передані з каси до банку. Вони включають суми доходу, які підприємство отримало за продані товари чи надані послуги та виконані роботи, у вигляді готівкових коштів, які передані до відповідного відділення в банку для зарахування на розрахункові рахунки, але які банк ще не акцептував.

Для відображення в обліку сум, а саме, при здачі виручки, підставою є квитанція установи банку, поштового відділення, копії супровідних відомостей на здачу виручки.

На активному рахунку 35 «Поточні фінансові інвестиції» обліковуються короткострокові фінансові вкладення:

- 351 «Еквіваленти грошових коштів»;
- 352 «Інші поточні фінансові інвестиції».

Придбання (надходження) еквівалентів грошових коштів та поточних фінансових інвестицій відображається за дебетом рахунка 35 «Поточні фінансові інвестиції», за кредитом – зменшення їх вартості та вибуття.

РОЗДІЛ 2

ПОБУДОВА СИСТЕМИ ОБЛІКУ ГРОШОВИХ КОШТІВ ТА ПОТОКІВНА ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»

2.1. Передумови та механізми здійснення фінансово-господарської діяльності ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП» щодо операцій з грошовими коштами

Державне підприємство «Охтирське лісове господарство» створено на підставі наказу Міністерства лісового господарства України від 31.10.1991 № 133 «Про організаційну структуру управління лісового господарства України», [2] засновано на державній власності, належить до сфери управління Державного агентства лісових ресурсів України, яке є Органом управління майном та координується Сумським обласним управлінням лісового та мисливського господарства. Частка держави у статутному капіталі підприємства складає 100% (1 914 500,00 грн). Згідно статуту підприємство здійснює свою діяльність на комерційній основі згідно чинного законодавства, є юридичною особою публічного права та суб'єктом господарювання державного сектору економіки.

Наразі підприємство розміщене в південній частині Сумської області на території двох адміністративних районів – Охтирського та Сумського, юридична адреса підприємства: Україна, 42760, Сумська обл., Охтирський район, територіальна громада Чернеччинська, урочище Ківшар, будинок 1. Площа лісгоспу (основний ресурс даної сфери діяльності) становить 25 765,9 га, загальний запас деревини становить 6 730 080 кубометрів (281 кубометр на 1 га земель вкритих лісовою рослинністю). Структура якісного складу лісонасаджень ДП «Охтирське лісове господарство» має наступний вигляд: 75,9% твердолистяні породи, 17% - шпилькові, 6,8% - м'яколистяні, 0,3% - інші. Загалом на даний момент по ДП «Охтирське лісове господарство» створено 71,7 га лісових культур, 97% з них – дубові.

Мета ДП «Охтирське лісове господарство» полягає в організації ведення лісового господарства, питання охорони і захисту, раціональному використанню лісових ресурсів та відтворення лісів; охороні, відтворенні та раціональному використанні державного мисливського фонду на засадах інноваційного сталого розвитку та одержання прибутку від комерційної діяльності.

Основними напрямками діяльності підприємства є:

- відтворення підвищення продуктивності лісових насаджень та посилення їхніх корисних властивостей ;
- ведення лісового господарства на основі матеріалів лісовпорядкування, здійснення використання лісових ресурсів способами які забезпечують збереження оздоровчих і захисних властивостей лісів;
- організація та проведення лісозаготівельних робіт, виробництво продукції лісозаготівель та деревообробки.

Показники діяльності ДП «Охтирське лісове господарство» наведено в табл. 2.1.

Таблиця 2.1. – Основні показники діяльності ДП «Охтирське лісове господарство» по рокам [Додаток А]

Найменування показників	Джерело	од виміру	2019		2020		2021		2022	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обсяги рубок у молодняках (освітлення та прочищення)	форма 10 ЛГ, на кінець року	га	348	349	231	246	285	316	181	198
Обсяг заготівлі деревини під час здійснення рубок формування і оздоровлення лісів та інших заходів	форма 10 ЛГ, на кінець року	тис. куб. м	37,6	31,4	34,4	36,0	29,4	39,9	29,5	34,8
Відновлення лісів	форма 10 ЛГ, на кінець року	га	48	104	48	86	53	104	50	68
Приживлюваність одно - трьохрічних лісових культур при відновленні лісів	звіт форма 17 про інвентаризація лісових культур на кінець року	%	86	92	86	91	86	91	87	96

Продовження таблиці 2.1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Лісорозведення	форма 10 ЛГ, на кінець року	га	-	-	-	-	-	-	10	10
Приживлюваність одно – трьохрічних лісових культур при лісорозведенні	звіт форма 17 про інвентаризацію лісових культур на кінець року	%	-	-	-	-	-	-	87	96
Природне поновлення в лісовому фонді	звіт форма 25 про переведення природного поновлення рослин на кінець року	га	1	1	1	2	1	1,1	-	-
Відсоток зібраного насіння на ділянках постійної лісонасіневої бази	додаток 10 Укрселекцій- ний центр	%	x		x	52	x	54	x	51
Загальна площа земель, які знаходяться у постійному користуванні	Інформація про організацію території підприємства на кін року	тис. га	x	25,8	x	25,8	x	25,8	x	25,8
Співвідношення площ земель них ділянок, на які отримано документи на право постійно го користування, до загальної площі земель	x	%	x	65	x	65	x	100	x	100
Площа лісових пожеж	форма 3 ЛГ на кінець року	га	x	0,06	x	0,49	x	0,01	x	7,5
Обсяг незаконних рубок	Дод.1 Інформація про порушення, що скоєні в лісах на кінець року, наказ ДЛАУ №150 від 20.12.00.	куб. м	x	10,91	x	16,13	x	28,07	x	15,36
Площа осередків шкідників і хвороб	форма 3 ЛГ на кінець року	га	x	387	x	365	x	3132	x	3367
Чисельність державної лісової охорони	чисельність ДЛО на кінець року форма 3	чол	x	35	x	35	x	38	x	39

Продовження таблиці 2.1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Загальні витрати на ведення мисливського господарства	форма 2 ТП мисливство на кінець року	тис. грн.	x	153,8	x	171,3	x	235,8	x	186,1
Надходження від ведення мисливського господарства	форма 2 ТП мисливство на кінець року	тис. грн.	x	121,8	x	143,3	x	216,3	x	22,6
Фактично добуто копитних	форма 2 ТП мисливство на кінець року	голів	ліміт 21	13	ліміт 21	16	ліміт 25	24	ліміт 25	3
Співвідношення обсягу деревини, виставленої на аукціон, до загальної заготівлі деревини	форма 2 Аукціонна річна = фактично виставлена деревина : кількість, яку заготовлено	%		100		100		100		100
Співвідношення залишків лісопродукції до загальної міс. заготівлі деревини на кінець року	Довідка до форми 10 ЛГ про заготівлю = залишок на складах /заготовлено дере вини за рік :12 міс	%		136,8		42,9		72,6		105,5
Випуск продукції з 1 куб. м переробленої деревини	звіт про роботу деревообробних підрозділів, на кінець року	грн.		1627,7		1625,42		2213		2967
Співвідношення прийнятої деревини за допомогою КПК до фактичної заготівлі	Інформація ДП ЛІАЦ про марковану деревину на кінець року	%	100	100	100	100	100	100	100	100
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів , робіт, послуг)	Звіт про виконання фінансового плану, за рік	тис. грн.	96062	98702	85638	95563	111555	138018	96614	163657
Чистий прибуток (збиток)	Звіт форма №2 за рік	тис. грн.	5271	5276	2747	3679	3776	5555	3727	21315
Капітальні інвестиції	Звіт про виконання фінансового плану, за рік	тис. грн.	5140	2740	600	744	7500	8826	2800	7920
Наявність простроченої кредиторської заборгованості	Баланс форма №1 на кінець року	тис. грн.	x	-	x	-	x	-	x	-

Закінчення таблиці 2.1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Наявність простроченої дебіторської заборгованості	Баланс форма №1 на кінець року	тис. грн.	x	-	x	-	x	-	x	-
Первісна вартість необоротних активів	Баланс форма №1 на кінець року	тис. грн.	x	28175	x	23560	x	26040	x	27249
Видано (отримано) лісорубних квитків на ргк	штук за рік		x	31	x	33	x	30	x	32
Середня кількість працівників	Баланс форма №1 та 1ПВ		x	235	x	235	x	235	x	230

Аналіз фінансово-господарської діяльності ДП «Охтирське лісове господарство» та оцінка її ефективності відображено в табл. 2.2.(Додаток А).

Таблиця- 2.2. - Основні економічні показники фінансово-економічної діяльності ДП «Охтирське лісове господарство» [Додаток А]

Показник	2019 р.	2020 р.	2021 р.	2022 р.	Зміна до попереднього року 2020/2019		Зміна до попереднього року 2021/2020		Зміна до попереднього року 2022/2021	
					млн. грн	%	млн. грн	%	млн. грн	%
Чистий дохід від реалізації товарів, млн. грн	98,70	95,56	138,0	163,66	(3,14)	(3)	42,44	44,4	25,66	18,6
В тому числі на експорт	6,779	6,564	6,4	5,28	(0,215)	(3,17)	0,164	2,5	(1,12)	(0,18)
Собівартість реалізованої продукції, млн.грн	(69,66)	(74,34)	(72,57)	(88,73)	(4,68)	7	(1,8)	(10)	16,16	(22,2)
Валовий прибуток, млн.грн	29,04	21,22	65,45	74,93	(7,82)	(27)	44,23	2	9,48	14,5
Фінансовий результат від операційної діяльності, млн.грн	6,40	4,36	6,81	25,97	(2,04)	(32)	2,45	(23)	19,16	310,0
Фінансовий результат оподаткування, млн.грн	6,58	4,54	6,99	26,11	(2,04)	(31)	2,45	(23)	19,12	273,5
Чистий фінансовий результат, млн.грн	5,28	3,68	5,56	21,32	(1,60)	(30)	1,88	(24)	15,76	283,5

Як видно з наведених таблиць ДП «Охтирське лісове господарство» функціонує доволі продуктивно. Особливий ріст спостерігаємо в 2021 та 2022 роки. Це на фоні, коли в умовах війни в цілому в країні спостерігається значний спад, ДП

«Охтирське лісове господарство» демонструє значний ріст фінансово-економічних показників своєї діяльності: чистий прибуток зріс майже в 4 рази, а в порівнянні з плановими показниками майже в 7 разів. Спостерігаємо значний зріст капітальних інвестицій за аналогічний період в порівнянні з плановими показниками та попередніми роками, які значною мірою впливають на якість виробництва, його ефективність та матеріаломісткість.

Відповідно до положення про облікову політику підприємства та ведення бухгалтерського обліку, затверджене наказом по підприємству № 28 від 4 січня 2022 року, на Державному підприємстві «Охтирське лісове господарство» здійснюється автоматизовано на базі програмної платформи BAF конфігурація «Управління лісогосподарським підприємством України» версія 8.3 за журнально-ордерною формою затвердженою Наказом Державного комітету лісового господарства України від 19 листопада 2000 року №127 [4] з кінцевим складанням оборотного балансу, який є підставою для складання фінансової звітності підприємства. Обов'язковим є наявність друкованої версії журналів-ордерів з усіма передбаченими законодавством додатками та підписами головного бухгалтера та виконавця. Відповідальність за відповідність реєстрів обліку, порядку й способу реєстрації та узагальнення інформації, передбачених вимогам законодавства, покласти на головного бухгалтера.

Поняття грошові кошти визначаються НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» [1]. Облік готівкових коштів ведеться відповідно до «Положення про ведення касових операцій в національній валюті» № 148 від 29 грудня 2017 року [5]. Облік безготівкових розрахунків на підприємстві здійснюється відповідно до Постанови НБУ № 22 від 21 січня 2004 року «Про затвердження Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті» [6], а з 29 липня 2022 року коли дана Постанова втратила чинність, облік здійснюється згідно Постанови НБУ №163 [7]. Так як на підприємстві здійснюються експортні операції, рух безготівкових валютних коштів здійснюється згідно Постанови НБУ № 216 від 28 липня 2008 року [8].

2.2. Особливості документування та обліку грошових коштів на ДП підприємства «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»

Облік готівкових грошових коштів на ДП «Охтирський лісгосп» ведеться у відповідності до Положення про ведення касових операцій в національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління НБУ від 29.12.2017 р. № 148[5]. Згідно даного положення на підприємстві розроблено та затверджено Порядок оприбуткування готівки у національній валюті та розрахунок ліміту залишку готівки в касі. Облік готівкових грошових коштів в національній валюті ведеться по рахунку 301 в журналі-ордері 1 (Додаток Б) в електронному вигляді. Документальне оформлення руху готівки в касі підприємства можна представити наступним чином (рис .2.1).

Надходження грошових коштів		Витрачання грошових коштів	
джерело надходження	підтверджуючі документи	Підстава для видачі	підтверджуючі документи
з поточного або валютного рахунку	корінець грошового чека	під звіт	наказ керівника, кошторис витрат на відрядження, видатковий касовий ордер
від покупців за реалізовану продукцію, від замовників за виконані роботи, надані послуги	ТТН, податкова накладна, акти виконаних робіт, відомість реалізації продукції, накладна	на виплату заробітної плати	розрахунково-платіжна або платіжна відомість
від підзвітних осіб	звіт про використання коштів, наданих на відрядження або під звіт	Виплата лікарняних	розрахунково-платіжна або платіжна відомість, лікарняний листок
повернення працівником позики	кредитний договір	видана працівникам позика	кредитний договір
оприбуткування надлишків грошей, виявлених при інвентаризації	акт та протокол про результати інвентар, прибутковий касовий ордер	передача на рахунок в банку	квитанція банку, заява на переказ готівки, супровідна відомість

Рисунок 2.1 - Документальне оформлення руху готівки в касі підприємства

На підприємстві функціонують: центральна каса та каси структурних підрозділів (Хухрянське л-во, Олешнянське л-во, Грунське л-во, Солдатське л-во,

В-Писарівське л-во та Цех переробки деревини) режим роботи яких відповідає режиму роботи ДП «Охтирський лісгосп», встановленому в правилах внутрішнього трудового розпорядку.

Для обліку операцій з готівкою ДП «Охтирський лісгосп» застосовує касову книгу. Касова книга ведеться в електронній формі. Лист касової книги роздруковується щоденно із формуванням щомісячних підшивок, які мають бути пронумеровані, прошнуровані та скріплені печаткою підприємства і підписами керівника та головного бухгалтера. Місячні підшивки, за результатами року, скріпляються в одну річну підшивку. Структурні підрозділи підприємства ведуть окремі касові книги і формують річну підшивку із листів касової книги, які мають бути пронумеровані, прошнуровані та скріплені печаткою підприємства і підписами керівника та головного бухгалтера і зберігаються безпосередньо в структурному підрозділі. Нумерація листів касової книги, є наскрізною протягом року та розпочинається з одиниці як в касі підприємства так і касах структурних підрозділів. Відповідальною особою за перевірку правильності ведення касової книги є головний бухгалтер.

Готівка, яка надійшла до каси підприємства та кас структурних підрозділів, оприбутковується повністю у день її одержання. Готівкова виручка структурних підрозділів здається безпосередньо до каси ДП «Охтирський лісгосп» у день її одержання. Готівка, яка залишається у касі підприємства на кінець робочого дня та перевищує дозволений затверджений ліміт залишку готівки в касі, здається до установи банку для зарахування її на поточні рахунки ДП «Охтирський лісгосп» не пізніше дня надходження готівкової виручки (готівки) до каси підприємства. Касові операції з оприбуткування готівки в касі підприємства та структурних підрозділів оформляються прибутковими касовими ордерами за формою КО-1 (додаток Б). До прибуткового касового ордеру при необхідності додаються документи, які є підставою для їх складання.

Про приймання готівки в касу підприємства та каси структурних підрозділів видається квитанція до прибуткового касового ордеру, завірена печаткою підприємства та підписана головним бухгалтером в касі підприємства та

виконуючими обов'язки касирів в касах структурних підрозділів. Прибуткові касові ордери та квитанції до них заповнюються бухгалтером з застосуванням програмного забезпечення ВАФ та роздруковуються на паперовому носії, підписуються головним бухгалтером на КО-1 та виконуючим обов'язки касира в касі підприємства та виконуючими обов'язки касирів в касах структурних підрозділів. Видача прибуткових касових ордерів на руки особам, які вносять готівку, забороняється. Приймання готівки за прибутковими касовими ордерами проводиться тільки в день їх складання. При прийманні готівки необхідно враховувати п.2 та п.6 Постанови НБУ №116 від 06.08.2020 року «Про завершення процесу вилучення з обігу банкнот усіх номіналів зразків до 2003 року всіх років випуску»[9], п.1 і п.6 Постанови НБУ №117 від 12.08.2020 року «Про вилучення з готівкового обігу монет номіналом 25 копійок» [10] та п.6 Постанови НБУ №82 від 20.06.2019 року «Про вилучення з готівкового обігу монет дрібних номіналів» [11] про припинення з 01 жовтня 2019 року юридичним особам всіх форм власності (крім банків) приймати монети номіналом 1,2 та 5 копійок за всіма видами готівкових операцій. Виправлення у прибуткових касових ордерах заборонені.

Усі реквізити прибуткового касового ордеру є обов'язковими до заповнення, окрім рядка «Додатки». У разі приймання готівки з установи банку, рядок «Прийнято від» може бути вільним. Реєстрація прибуткових касових ордерів здійснюється бухгалтером у Журналі реєстрації прибуткових і видаткових касових документів за формою КО-3 (Додаток В). Журнал ведеться за допомогою програмного комплексу ВАФ та періодично роздруковується (щоквартально). Структурні підрозділи підприємства ведуть окремі Журнали реєстрації прибуткових і видаткових касових документів. В кінці року Журнали реєстрації прибуткових і видаткових касових документів мають бути пронумеровані, прошнуровані та скріплені печаткою підприємства і підписами керівника та головного бухгалтера. Виконуючий обов'язки касира перевіряє реквізити прибуткового касового ордеру перш ніж отримує готівку до каси. Оприбуткування готівки за невірно складеними касовими ордерами забороняється. Після одержання готівки, виконуючий обов'язки касира підписує прибутковий касовий ордер, видає

квитанцію особі, яка вносить гроші. Після цього запис про проведення операції оприбуткування заноситься до касової книги. За відсутності руху готівки в касі протягом робочого дня записи в касовій книзі цього дня не здійснюються. Звіти касира та прибуткові і видаткові касові ордери, інші документи, що додаються до касових ордерів, передаються на перевірку до бухгалтерії підприємства щоденно.

Видача готівки з кас проводиться за видатковими касовими ордерами за формою КО-2 (Додаток Г) або по відомості на виплату готівки (Додаток Д). Видаткові касові ордери створюються виконуючим обов'язки касира за допомогою програмного комплексу ВАФ та роздруковуються на паперовому носії в день видачі готівки з каси. Виправлення у видаткових касових ордерах не дозволяються. Видаткові касові ордери підписуються головним бухгалтером, директором та виконуючим обов'язки касира підприємства по центральній касі та особи, які мають право давати дозвіл (підписувати первинні документи) на здійснення господарської операції, пов'язаної з відпусканням (витрачанням) грошових коштів згідно переліку осіб затверджених наказом по підприємству і виконуючи обов'язки касирів.

Нумерація видаткових та прибуткових касових ордерів є наскрізною для всього підприємства ДП «Охтирський лісгосп» шляхом реєстрації їх номерів для кожного структурного підрозділу та каси підприємства протягом року.

Готівкова виручка здається до установи банку самостійно виконуючим обов'язки касира або головним бухгалтером особисто з використанням службового автомобіля. Документом, який свідчить про здавання виручки до банку, є квитанція до прибуткового документа банку на внесення готівки, засвідчена підписами відповідальних осіб банку і відбитком печатки банку. Видаткові касові ордери, що складаються на операції здавання готівки до установи банку, реквізити «отримав», «дата отримання», «підпис отримувача», дані документа, що засвідчує особу одержувача не заповнюються. Видача готівки за видатковими касовими ордерами здійснюється виключно у день складання касового ордеру. Кореспонденція рахунків по веденню касових операцій наведена в табл.2.3.

Таблиця 2.3 – Відображення в бухгалтерському обліку касових операцій

Первинний документ	Зміст господарської операції	Кореспонденція рахунків	
		дебет	кредит
Надходження в касу підприємства			
Корінець чека, прибутковий касовий ордер	Отримані по чеку грошові кошти на виплату авансу по відрядженню працівника	301, 302	311, 312
Корінець чеки, прибутковий касовий ордер	Отримані по чеку грошові кошти на господарські потреби, на виплату відпускних	301	311
Прибутковий касовий ордер	Повернений підзвітною особою залишок невитрачених сум, виданих на господарські потреби	301, 302	372
Прибутковий касовий ордер	Отриманий аванс в рахунок поставки товарів (готівкова виручка)	301	681
Прибутковий касовий ордер	Отримана доплата за поставлені товари	301	361
Прибутковий касовий ордер	Повернений залишок сум, виданих на відрядження	301, 302	372
Прибутковий касовий ордер	Отримані по чеку грошові кошти з поточного рахунку підприємства на виплату заробітної плати	301	311
Виплати з каси підприємства			
Видатковий касовий ордер	Видані грошові кошти під звіт на відрядження	372	301, 302
Видатковий касовий ордер	Видані працівнику грошові кошти під звіт на господарські потреби	372	301
Видатковий касовий ордер	Сплачено відпускні	661	301
Видатковий касовий ордер, квитанція до оголошення на внесення готівки	Здана готівка в касу банку для зарахування на поточний рахунок	311, 312	301, 302
Видатковий касовий ордер	Видані кошти під звіт на господарські потреби	372	301
Платіжна відомість, Видатковий касовий ордер	Виплачена заробітна плата працівникам підприємства	661	301
Видатковий касовий ордер	Видана позика працівнику підприємства	377	301
Платіжна відомість, Видатковий касовий ордер	Сплачено аванс по заробітній платі працівникам підприємства	661	301

Контроль за тим, аби сума залишку готівкових коштів на кінець дня в касі підприємства не перевищувала встановлений ліміт, здійснює виконуючий обов'язки касира та головний бухгалтер.

Ліміт залишку готівки в касі встановлюється на підставі розрахунку середньоденного надходження готівки до каси ДП «Охтирський лісгосп» (структурного підрозділу). Розрахунковим періодом для розрахунку є будь-який календарний місяць з останніх дванадцяти, що передують місяцю розрахунку ліміту каси. Для цілей розрахунку ліміту каси, враховують усі надходження готівки до каси без виключення.

Розмір ліміту каси розраховується за формулою:

$$\text{Ліміт каси} = \frac{\text{усього надходження до каси за обраний період}}{\text{кількість робочих днів підприємства за обраний період}} \quad (2.1)$$

Отримана сума округляється до цілих за правилами математики. Для розрахунку ліміту каси використовується бланк форми в Додатку Е. Обчислена сума ліміту каси затверджується наказом керівника ДП «Охтирський лісгосп» та доводиться до виконуючого обов'язки касира для ознайомлення під підпис.

Ліміт каси переглядається за необхідністю, у разі збільшення готівкових надходжень до каси підприємства або змінами законодавства України. Перегляд здійснюється за такими ж правилами, що й встановлення ліміту каси.

Касові документи можуть виноситися з приміщення підприємства тільки з письмового дозволу головного бухгалтера або керівника ДП «Охтирський лісгосп».

Інвентаризація каси по ДП «Охтирський лісгосп» проводиться не рідше одного разу на квартал.

Безготівковий грошовий оборот повністю здійснюється через банківські установи, де відкрито рахунки. Безготівкові розрахунки стосуються обов'язкового зберігання підприємствами та установами грошових коштів на рахунках в установах банку. Одночасно підприємствам надано право вибору установи банку для відкриття рахунків усіх видів (основного й додаткового) за згодою банку.

Облік безготівкових грошових коштів в національній валюті ведеться по рахунку 311, в іноземній валюті – по рахунку 312, електронний рахунок по ПДВ – 315 «Спеціальні рахунки в національній валюті» та в журналі – ордері № 2 (Додаток Ж) в електронному вигляді. Кореспонденція рахунків по веденню операцій на рахунках в банку наведена в табл. 2.4.

Таблиця 2.4 - Відображення в бухгалтерському обліку операцій на рахунках в банках

Первинні документи	Зміст господарської операції	Кореспонденція рахунки	
		дебет	кредит
1	2	3	4
Надходження на банківський рахунок			
Об'ява на внесок готівкою	Здана готівка з каси підприємства в банк	311, 312	301, 302
Платіжне доручення	Перераховані грошові кошти на електронний рахунок з ПДВ	315	311
Платіжне доручення	Перераховані грошові кошти на інші спеціальні рахунки (наприклад, депозитний)	313	311
Платіжне доручення	Відкритий картрахунок в національній (іноземній) валюті	313, 314	311, 312
Банківська виписка	З розподільного рахунку зарахована виручка на валютний рахунок	312	314
Банківська виписка	Зараховані на поточний рахунок грошові кошти, що знаходяться в дорозі (наприклад, залишок грошових коштів, перерахованих для купівлі валюти; виручка, здана через інкасацію, придбана іноземна валюта тощо)	311, 312	333
Банківська виписка	Поступила оплата від покупців і замовників за відвантажені продукцію, товари, виконані роботи і послуги	311	361
Банківська виписка	На розподільний рахунок отримана виручка в іноземній валюті	314	362
Банківська виписка	Повернений раніше виданий аванс	311, 312	371
Банківська виписка	Отримані, відсотки банку	311	732
Банківська виписка	Відшкодована сума претензій, штрафів, пені, неустойки винною стороною	311, 312	374

Продовження таблиці 2.4

1	2	3	4
Банківська виписка	Відшкодована сума збитку особою, винною в нестачі цінностей	311	375
Банківська виписка	Отримана орендна плата від орендарів	311	377
Банківська виписка	Отримані грошові кошти цільового фінансування	311	48
Банківська виписка	Отримано відшкодування з бюджету, повернені переоплати	311	641, 642
Банківська виписка	Отримана передоплата від покупців або замовників	311, 312	681
Банківська виписка	Отримана оплата авансом за декілька майбутніх періодів (наприклад, отримання авансових орендних платежів, оплати підписки на періодичні видання, виручки від продажу квитків транспортних і театральних-видовищних заходів, абонентної платні за користування засобами зв'язку і т. п.)	311	69
Банківська виписка	Отримана виручка від реалізації товарів, робіт, послуг	311, 312	70
Банківська виписка	Зарахована на поточний рахунок сума, отримана від продажу валюти по курсу НБУ	311	711
Банківська виписка	Отримані страхові платежі страхувальником	311	76
Платежі з банківського рахунку			
Банківська виписка, прибутковий касовий ордер	Видана готівка з банківського рахунку в касу підприємства	301, 302	311, 312
Платіжне доручення	Придбані проїзні квитки працівникам підприємства	331	311
Платіжне доручення	Перераховані грошові кошти з поточного рахунку на покупку іноземної валюти	333	311
Заява на продаж валюти	Перерахована банку іноземна валюта для продажу	334	312
Банківська виписка, заява на продаж валюти	З розподільного рахунку списана іноземна валюта для обов'язкового продажу	334	314
Платіжне доручення	Перерахована передоплата постачальникам і підрядчикам	371	311

Закінчення таблиці 2.4

1	2	3	4
Квитанція платіжного термінала, чек банкомату	Списані засоби з картрахунку для оплати витрат, понесених підзвітною особою	372	313 (314)
Платіжне доручення	Сплачені витрати майбутніх періодів (наприклад, сплачена підписка на періодичні видання, сплачені авансом орендні платежі, сплачений страховий поліс і т. п.)	39	311
Платіжне доручення	Повернений залишок невикористаного цільового фінансування	48	311
Платіжне доручення, платіжне доручення в іноземній валюті	Погашення заборгованості по короткостроковому кредиту	60	311 (312)
Платіжне доручення	Перераховано банку в погашення заборгованості по довгостроковому кредиту	61	311
Платіжне доручення, платіжне доручення в іноземній валюті	Перерахована оплата постачальникам і підрядчикам	631 (632)	311 (312)
Платіжне доручення	Сплачені податки і збори (обов'язкові платежі)	641, 642	311
Платіжне доручення	Сплачені страхові внески по соціальному страхуванню	65	311
Платіжне доручення	Виплачена заробітна платня шляхом перерахування коштів на особові рахунки працівників	661	311
Платіжне доручення	Повернений покупцю (замовнику) раніше отриманий аванс	681	311
Платіжне доручення	Сплачені відсотки (банку, по векселю і ін.)	684	311
Платіжне доручення, платіжне доручення в іноземній валюті	Здійснені інші платежі (наприклад, перерахована орендна плата орендодавцю, сплачені визнані підприємством суми штрафів, пені, неустойок, і інших санкцій в результаті невиконання договірних зобов'язань і ін.)	685	311, 312

Основним нормативним документом щодо використання банківських рахунків є Інструкція про порядок відкриття і закриття рахунків клієнтів банків, затверджена постановою Правління НБУ від 12.11.2003 р. № 492 (оновлена

редакція згідно постанови Правління НБУ від 01.04.2019 № 56) [12]. ДП «Охтирський лісгосп» співпрацює з трьома державними банками: АБ Приватбанк, Ощадбанк, Укргазбанк, в яких відкрито поточні рахунки в національній та іноземних валютах (дол., євро, злоті), рахунок для соціальних виплат, розподільчі валютні рахунки, для попереднього зарахування коштів в іноземній валюті. У випадку будь-яких невідповідностей стосовно перерахованої валюти умовам контракту, згідно законодавства залишається на цьому рахунку в термін до 10 банківських днів. У разі ненадання уточнюючої інформації будь-якої із сторін, валюта повертається контрагенту. Якщо ж платіж не потребує уточнень, він одразу перераховується на поточний банківський валютний рахунок підприємства. Вартість валюти в даному випадку буде рахуватися в обліку ДП «Охтирський лісгосп» за курсом НБУ. Після чого валюту за бажанням клієнта можна продати, зробивши заявку на продаж. Після продажу гривневий еквівалент проданої валюти зараховується на поточний гривневий рахунок. А можна залишити у валюті.

Формою безготівкових розрахунків на ДП «Охтирський лісгосп» є платіжні доручення, які формуються в системі Клієнт-банк. Заповнюються реквізити контрагентів (IBAN), сума, призначення платежу. Після збереження платіжне доручення візується електронним підписом керівника або уповноваженої особи та направляється до банку для перерахування.

На підприємстві також використовують зарплатний проект, що в значній мірі спрощує видачу заробітної плати на підприємстві. Відомості на виплату заробітної плати та авансу формуються в бухгалтерській програмі ВАФ, експортуються в Клієнт-банк, візуються електронним ключем та відправляються в банк для розподілу на зарплатні банківські картки працівників. Процедура займає небагато часу в порівнянні з отриманням готівки на виплату заробітної плати і видачі її 218 працівникам підприємства.

Безумовно переваги безготівкових розрахунків надто помітні. Вони значно спрощують і прискорюють обіг грошових коштів між контрагентами. В свою чергу збільшуючи можливості щодо регулювання грошових потоків підприємства.

2.3. Відображення руху грошових коштів у фінансовій звітності

Інформація про грошові кошти міститься і в ф1 – «Баланс», і в ф5– «Примітки до річної фінансової звітності».(Додаток А). Проте більш детально інформація про стан і зміни протягом звітного року грошових потоків, а саме надходження і вибуття грошових коштів та їх еквівалентів підприємства в результаті ведення господарської діяльності висвітлюється у самому «Звіті про рух грошових коштів» – ф3. Це одна з основних форм фінансової звітності, в якій відображаються результати про надходження і вибуття грошових коштів підприємства за період. Вона доповнює баланс і звіт про фінансові результати, так як перший відображає фінансовий стан підприємства на певний момент часу (кінець звітного періоду), а звіт про рух грошових коштів надає інформацію про зміни, що відбулися з одним з компонентів фінансової звітності - грошовими коштами - від однієї дати балансу до іншої.

Дані Звіту про рух грошових коштів дозволяють отримати таку інформацію про спроможність підприємства нарощувати грошові кошти протягом року; причини розбіжності, що виникла між даними фінансової звітності про прибуток (або збиток) підприємства та фактичною наявністю грошових коштів; можливість підприємства розплатитися за боргами; прогнозні дані майбутніх грошових надходжень та їх витрачання. Крім того, тільки за даними Звіту про рух грошових коштів можемо судити про джерела надходження грошових коштів і про напрямки їх витрачання в розрізі видів діяльності підприємства. Одним словом, цей Звіт дозволяє оцінити правильність прийнятих управлінських рішень щодо розпорядження грошовими коштами [14].

Звіт про рух грошових коштів є своєрідним доповненням до Звіту про фінансові результати – ф2, оскільки уточнює та розкриває статті останнього з позиції руху грошових коштів протягом звітного року. Підприємство може бути дуже прибутковим і в той же час мати надзвичайний дефіцит грошових коштів. Деякі підприємства можуть бути лише середньоприбутковими, проте, в той же час,

мати на розрахункових рахунках великі суми грошових коштів. Даний звіт показує джерела фінансування операцій підприємства, що звітує, і використання ним фінансових ресурсів.

Інформація, що міститься в даному звіті також дає можливість оцінити вплив діяльності підприємства на грошові потоки в розрізі видів такої діяльності: операційної, інвестиційної, фінансової, відповідно до розділів звіту. Це дає можливість оцінити фінансову гнучкість підприємства, а саме його здатність акумулювати значні суми грошових коштів для того, щоб мати можливість вчасно реагувати на потреби та можливості, що несподівано виникають. Більшість інвесторів користуються цим звітом для оцінки якості доходів підприємства, тому що він дає більш об'єктивну оцінку ефективності, ніж чистий прибуток окремо взятий, а саме - рух грошових коштів від основної діяльності. Саме за станом руху грошових потоків можна судити про якість управління підприємством. Підприємство вважається «ефективно» функціонуючим, якщо чистий рух коштів від операційної діяльності має позитивне значення, а чистий рух коштів в результаті інвестиційної та фінансової діяльності – від'ємне значення; «добре» функціонуючим, якщо чистий рух коштів від операційної діяльності та чистий рух коштів в результаті фінансової діяльності має позитивне значення, а чистий рух коштів в результаті інвестиційної діяльності – від'ємне значення і «кризовим» вважається підприємство при від'ємному значенні показника чистого руху коштів від операційної діяльності при позитивних значеннях а чистий рух коштів в результаті інвестиційної та фінансової діяльності.

Аналіз руху грошових коштів по ДП "Охтирський лісгосп" в результаті операційної діяльності підприємства проведено виходячи зданих фінансової звітності за період 2019-2022 роки і наведено у табл. 2.5. В основі аналізу переважно використовувалися дані форми 3 – Звіт про рух грошових коштів за період 2019 – 2022 роки, а також ф.1 – Баланс, ф.2 – Звіт про фінансовий результат та ф.5 – Примітки до річної фінансової звітності. (додаток А).

Таблиця 2.5. – Аналіз руху грошових коштів в результаті операційної діяльності по ДП "Охтирський лісгосп" за період 2019-2022 роки

Стаття	код рядка	за звітний період 2019 р.	за звітний період 2020 р.	за звітний період 2021 р.	за звітний період 2022р.	Зміна до попереднього року 2020/2019		Зміна до попереднього року 2021/2020		Зміна до попереднього року 2022/2021	
						млн. грн	%	млн. грн	%	млн. грн	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.Рух грошових коштів у результаті операційної діяльності Надходження від: Реалізації продукції (товари, робіт, послуг)	3000	110543	111881	166425	197755	1338	1,2	54544	48,8	31330	18,8
Повернення податків і зборів	3005										
у тому числі ПДВ	3006										
Цільового фінансування	3010										
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011										
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4363	4529	3034	1231	166	3,8	-1495	-33,0	-1803	-59,4
Надходження від повернення авансів	3020	322	144	7	2331	-178	-55,3	-137	-95,1	2324	33200,0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточний рахунок	3025		52	192	162			140	269,2	-30	-15,6
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035										
Надходження від операційної оренди	3040										
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045										
Інші надходження	3095	705	627	989	1587	-78	-11,1	362	57,7	598	60,5
Разом надходження		115933	117233	170647	203066	1300	1,1	53414	45,6	32419	19,0

Продовження таблиці 2.5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	28661	28842	33944	44400	181	0,6	5102	17,7	10456	30,8
% до надходжень		24,7	24,6	19,9	21,9						
Праці	3105	33915	32799	49629	65155	-	-3,3	16830	51,3	15526	31,3
% до надходжень		29,3	28,0	29,1	32,1						
Відрахування на соціальні заходи	3110	9333	8972	13668	17401	-361	-3,9	4696	52,3	3733	27,3
% до надходжень		8,1	7,7	8,0	8,6						
Зобов'язань з податків і зборів	3115	35530	38636	46656	72061	3106	8,7	8020	20,8	25405	54,5
% до надходжень		30,6	33,0	27,3	35,5						
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	1040	902	1138	3405	-138	-13,3	236	26,2	2267	199,2
Витрачання на оплату зобов'язань з ПДВ	3117	15179	15192	21645	27636	13	0,1	6453	42,5	5991	27,7
Витрачання на оплату зобов'язань з інш. податків і зборів	3118	19311	22542	23873	41020	3231	16,7	1331	5,9	17147	71,8
В т.ч. ПДФО та військовий		8498	8123	12979	15166	-375	-4,4	4856	59,8	2187	16,9
Витрачання на оплату авансів	3135										
Витрати на оплату повернення авансів	3140	2604	1998	2291	2493	-606	-23,3	293	14,7	202	8,8
% до надходжень		2,2	1,7	1,3	1,2						
Витрати на оплату цільових внесків	3145										
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150										
Інші витрачання	3190	1596	992	4019	6778	-604	-37,8	3027	305,1	2759	68,6
% до надходжень		1,4	0,8	2,4	3,3						
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4294	4994	20440	5222	700	16,3	15446	309,3	25662	-125,5

Як показує аналіз – за період 2019-2022 роки по ДП «Охтирський лісгосп» надходження коштів зросли на 87,1 млн. грн.. В 2020 році в порівнянні з 2019 на 1,3 млн. грн.; в 2021 в порівнянні з 2020 – на 53,4 млн. грн., і дещо менший ріст

спостерігаємо в 2022 році в порівнянні з 2021 – 32,4 млн. грн. І це не зважаючи на військовий стан, який діяв і діє до цього часу на території нашої держави. Основним джерелом надходження є грошові потоки від здійснення основної діяльності, а саме: від реалізації продукції – 586,6 млн. грн., що становить майже 97% від загальних надходжень за аналізований період. На кінець 2022 року також бачимо надходження авансових платежів від покупців та замовників 1,2 млн. грн. При цьому витрачання коштів за аналогічний період зросло майже на 99 млн. грн. При цьому лєвова частка витрачання припадає на заробітну плату та нарахування на неї. За аналізований ці витрати склали 275,6 млн. грн., що становить 45,2% до суми загальних витрат за чотири роки і на кінець періоду ці витрати зросло майже на 46,4 млн. грн., що становить майже 47% до загального зростання витрат за 2019-2022 роки. На другому місці сплата обов'язкових податків та платежів 148,1 млн. грн., що становить 24,3%, а на кінець періоду ці витрати зросло майже на 29,5 млн.грн. Придбання виробничих запасів на третьому місці – 135,8 млн. грн., що становить 22,3%, зріст склав 15,7 млн. грн.

Аналіз руху грошових коштів по ДП "Охтирський лісгосп" в результаті інвестиційної та фінансової діяльності підприємства за період 2019-2022 роки і наведено у табл. 2.6.

Як показує аналіз (табл. 2.6) на придбання необоротних активів витрачено за даний період лише 27,2 млн. грн. (4,5%). Це значно мало, враховуючи, зношеність необоротних активів, яка становить 59,2% на кінець 2022 року.

Вище ми вже говорили, що звіт про рух грошових коштів є своєрідним доповненням до звіту про фінансові результати (форма № 2). Повертаючись до нашого аналізу бачимо, що дійсно на кінець 2022 року підприємство спрацювало зі значним прибутком – 21315,0 тис. грн., який перевищив попередній період на 15,8 млн. грн. Однак маючи значний прибуток на кінець 2022 року, підприємство має значний дефіцит грошових коштів, залишок яких на аналогічну дату складає 3633,0 тис. грн. і зменшився в порівнянні з 2021 роком на 14300,0 тис. грн. (табл. 2.7).

[illegible]

Продовження таблиці 2.6

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Погашення позик	3350										
Сплату дивідентів	3355										
Витрачання на сплату відсотків	3360										
Витрачання на сплату заборгованостей з фінансової оренди	3365										
Інші платежі	3390										
Разом витрачання		118416	113067	160762	217366	-5349	-4,5	47695	42,2	56604	35,2
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395										

Використовуючи дані табл.- 2.7, спробуємо оцінити якість управління ДП «Охтирський лісгосп» відповідно до наведеної вище методики.

Таблиця 2.7 – Співвідношення чистого прибутку і грошових коштів по ДП "Охтирський лісгосп" за період 2019-2022 роки

Стаття	код рядка	за звітний період 2019 р.	за звітний період 2020 р.	за звітний період 2021 р.	за звітний період 2022р.	Зміна до попереднього року 2020/2019		Зміна до попереднього року 2021/2020		Зміна до попереднього року 2022/2021	
						млн. грн	%	млн. грн	%	млн. грн	%
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-2483	4166	9885	-14300	6649	-267,8	5719	137,3	-24185	-244,7
Залишок коштів на початку року	3405	6365	3882	8048	17933	-2483	-39,0	4166	107,3	9885	122,8
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410										
Залишок коштів на кінець року	3415	3882	8048	17933	3633	4166	107,3	9885	122,8	-14300	-79,7
Чистий фінансовий результат	ф2 2350	5276	3679	5555	21315						
Чистий рух коштів від операційної діяльності		4294	4994	20440	-5222						
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		-6777	-828	10555	-9078						
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		0	0	0	0						

Як бачимо, згідно методики перші 3 аналізовані роки, підприємство працює «добре» з високою якістю управління. А от, що стосується 2022 року, то в управлінні підприємством пішов якийсь збій і ми бачимо від’ємний чистий рух коштів від операційної діяльності. Не зважаючи на колосальний прибуток, який підприємство отримало на кінець 2022 року, ми спостерігаємо значний дефіцит грошових коштів. Паралельно ми бачимо, що підприємство здійснювало капітальні інвестиції на протязі року і має від’ємний чистий рух коштів від інвестиційної діяльності. Майже 9,0 млн. грн. було виведено з обігу шляхом придбання необоротних активів, проте підприємство у своїй операційній діяльності спрацювало в мінус, тобто залучило кошти попереднього періоду. Тому можна зробити висновок про дещо неякісне управління підприємством у 2022 році.

Підсумовуючи сказане, можемо зробити висновок, що грошові потоки підприємства відображаються у всій фінансовій звітності, проте тільки за даними Звіту про рух грошових коштів можемо судити про джерела надходження грошових коштів і про напрямки їх витрачання в розрізі видів діяльності підприємства. Цей Звіт дозволяє оцінити правильність прийнятих управлінських рішень щодо розпорядження грошовими коштами танадає базу для оцінки здатності підприємства привертати і використовувати грошові кошти і їх еквіваленти.

2.4. Вдосконалення системи обліку грошових коштів на ДП «ОХТИРСЬКИЙ ЛІСГОСП»

Основою ефективного функціонування сучасного підприємства є безперервний періодичний рух грошових коштів. Для прийняття управлінських рішень важливе значення достовірної інформації про стан руху грошових коштів.

Для забезпечення достовірної і точної інформації про рух коштів необхідно забезпечити їх чіткий, своєчасний та повний облік, тому основними завданнями бухгалтерського обліку грошових коштів є:

- правильна організація, своєчасне й законне проведення безготівкових і готівкових розрахункових операцій;
- своєчасне та правильне документування операцій із руху грошових коштів і розрахунків;
- забезпечення збереження грошових коштів і цінних паперів у касі підприємства;
- контроль над витрачанням грошових коштів;
- своєчасне та точне ведення розрахунків із дебіторами та стягнення заборгованості;
- періодичне проведення інвентаризацій грошових коштів і дебіторської заборгованості;
- забезпечення схоронності коштів у місцях їх зберігання і контроль над їх цільовим використанням;
- своєчасне і повне відображення в документах і реєстрах бухгалтерського обліку руху коштів у касі підприємства і на рахунках у банку;
- суворе дотримання встановлених правил ведення касових операцій і здійснення розрахунків між суб'єктами господарської діяльності;
- забезпечення своєчасності взаєморозрахунків із метою запобігання штрафним санкціям.

Вдосконалення організації бухгалтерського обліку, застосування ефективнішої методики з обліку грошових коштів залишається одним із найактуальніших питань, оскільки від наявності у підприємства грошових коштів, і більше того, від здатності їх раціонально розподіляти і використовувати, залежить його платоспроможність, конкурентоспроможність, а отже, ефективна діяльність підприємства та його подальший розвиток, вирішення якого в значній мірі залежить від оптимального поєднання готівкових та безготівкових потоків.

Готівковий і безготівковий грошові обороти органічно пов'язані між собою, що реалізується через перехід однієї форми в іншу. При цьому переваги безготівкового обігу явно переважають. По-перше, при використанні безготівкових грошей відпадає потреба у витратах на друкування грошових знаків, їх транспортування і зберігання. По-друге, розрахунки здійснюються через банківські установи, і за умови їх стабільності і високого рівня технічного оснащення суттєво прискорюють платіжний оборот. По-третє, порядок здійснення готівкових розрахунків досить жорстко регламентований чинним законодавством України. По-четверте, з точки зору державного контролю за грошовим оборотом, безготівкові розрахунки дозволяють контролювати законність грошових операцій, виявляють приховані доходи суб'єктів підприємницької діяльності. Тому більше 90% всієї грошової маси у розвинутих ринкових країнах складають безготівкові (депозитні) гроші.

Виходячи з цього для удосконалення та спрощення бухгалтерського обліку грошових коштів керівництву Державного підприємства «Охтирське лісове господарство» можна порекомендувати максимально відмовитися від готівкового обороту на підприємстві. Тим більше, всі передумови для цього є. В ДП «Охтирський лісгосп» стовідсотково автоматизований бухгалтерський облік. Безготівкові розрахунки на підприємстві проводяться через систему «Клієнт-банк», що значно спрощує механізм проведення платежів. Виплата заробітної плати проводиться через зарплатний проект в безготівковій формі. Повернення коштів покупцям також проводиться в безготівковій формі, в тому числі і фізичним особам на їх карткові рахунки. Готівка використовується лише для видачі коштів в підзвіт: на господарські потреби і відрядження. Проте перейти на поповнення карткових рахунків працівників для відшкодування коштів по даним операціям не є проблемою, тим більше законодавчо це врегульовано.

Надходження готівки на підприємстві відбувається в значній мірі від населення за дров'яну деревину та лісопродукцію для особистого використання. Як альтернативу, підприємство може встановити термінали для оплати за продукцію. Отже, для максимізації безготівкових розрахунків є всі умови.

Ще одним удосконаленням є пропозиції щодо впровадження на підприємстві корпоративних карток.

Основні переваги корпоративних карт:

- значно полегшується робота бухгалтерії і каси підприємства, так як присутність картки виключає необхідність використання каси підприємства;
- значно зменшується ризики і витрати, які пов'язані з отриманням, інкасацією і зберіганням готівкових грошових коштів;
- у разі виплати авансу на картку співробітнику, у підприємства з'являється можливість контролю витрат на відрядження шляхом отримання виписок про операції за картками, що використовуються для розрахунків;
- підприємство не залежить від режиму роботи банку;
- можливість пересилання коштів на картку співробітника в разі виникнення непередбачених обставин у відрядження у співробітника підприємства;
- збільшується вірогідність встановлення ліміту на витрати для кожного співробітника; значно легша процедура здійснення поточних платежів підприємства.

Основною перевагою впровадження корпоративних карт на підприємство є той факт, що у бухгалтера не виникає проблем з віднесенням на витрати витрат на обслуговування картрахунку. Але, слід звернути увагу на те, що при використанні корпоративних карток:

по-перше, підприємство повинне контролювати цільове використання будь-яких сум коштів, списаних з той чи іншої картки;

по-друге, жорстко встановлені цілі, на які— можуть бути витрачені ці кошти. В обов'язковому порядку, при використанні корпоративних карток підприємство повинно здійснювати контроль за використанням коштів, наданих під звіт працівнику.

Таким чином, ми підходимо до ще однієї проблеми це необхідність у застосуванні на підприємстві системи контролю за грошовими потоками шляхом розробки фінансових планів надходження та витрачання грошових коштів на

майбутнє та аналіз грошових потоків за звітний період за для розрахунку отриманих і втрачених вигод від проведених заходів. Тож на початку кожного місяця підприємству доцільно було б формувати звіт за попередній місяць про надходження і використання грошових коштів та порівнювати його з нормативними (плановими) показниками. Ця процедура забезпечить оперативний контроль над рухом грошових коштів.

Запропоновані заходи значно зменшать обіг грошової маси на підприємстві, що, як відомо, позитивно впливає на досягнення позитивного кінцевого результату діяльності підприємства: отримання максимально допустимих результатів при мінімальних витратах.

ВИСНОВКИ

Таким чином, на основі проведено дослідження можна зробити такі висновки.

Діяльність кожного підприємства прямо залежить від правильної організації обліку грошових коштів, оскільки основу діяльності підприємства становлять операції, пов'язані з рухом грошових коштів. Проблеми обліку грошових коштів та їх вирішення є актуальними і важливими для всіх підприємств, адже від достовірності та оперативності обліку залежить уся фінансова діяльність підприємства. Побудова належної системи бухгалтерського обліку грошових коштів передбачає правильність здійснення та відображення всіх етапів їх руху, починаючи з нормативно-правових вимог, заповнення первинних документів, узагальнення та систематизації інформації в регістрах і завершуючи складанням звітності.

Грошові кошти є найбільш ліквідними активами та обмеженими ресурсами, і успіх діяльності підприємства багато в чому визначається здатністю їх раціонально розподіляти і використовувати, саме тому організація їх обліку є досить важливим питанням.

По підприємству був зроблений детальний аналіз руху грошових потоків при здійсненні фінансово-господарської діяльності на основі фінансової звітності за період 2019-2022 роки, який показав як позитивні моменти в діяльності підприємства, в тому числі і в бухгалтерському обліку, так і прийняті певні неефективні управлінські рішення. Керівництву Державного підприємства «Охтирське лісове господарство» були запропоновані шляхи вдосконалення системи обліку грошових коштів, а саме: оптимального поєднання готівкових та безготівкових потоків, що суттєво прискорюють платіжний оборот підприємства і вдосконалення системи контролю за грошовими потоками.

СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ

1. Національне положення (стандарт) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затверджено наказом МФУ від 07.02.2013 № 73. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua>
2. Наказ Міністерства лісового господарства України від 31.10.1991 № 133 «Про організаційну структуру управління лісового господарства України».
3. Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій. Наказ Міністерства фінансів України №291 від 30.11.1999 р. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua>
4. Наказ «Про застосування форм бухгалтерської звітності для лісового господарства» Державного комітету лісового господарства України від 19 листопада 2000 року №127.
5. Положення про ведення касових операцій в національній валюті, затверджене постановою Правління НБУ № 148 від 29 грудня 2017 року. URL: <https://zakon.rada.gov.ua>
6. Про затвердження Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті», Постанови НБУ № 22 від 21 січня 2004 року. URL: <https://zakon.rada.gov.ua>
7. Про затвердження Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті, Постанови НБУ №163 від 29 липня 2022. URL: <https://zakon.rada.gov.ua>
8. Про затвердження Положення про порядок виконання надавачами платіжних послуг платіжних інструкцій в іноземній валюті та банківських металах» Постанови НБУ № 216 від 28 липня 2008 року. URL: <https://zakon.rada.gov.ua>
9. Про завершення процесу вилучення з обігу банкнот усіх номіналів зразків до 2003 року всіх років випуску. Постанова НБУ №116 від 06.08.2020 року. URL: <https://zakon.rada.gov.ua>

- 10.«Про вилучення з готівкового обігу монет номіналом 25 копійок». Постанови НБУ №117 від 12.08.2020 року. URL: [https:// zakon. rada.gov.ua](https://zakon.rada.gov.ua)
11. Про вилучення з готівкового обігу монет дрібних номіналів. Постанови НБУ №82 від 20.06.2019 року. URL: [https:// zakon. rada.gov.ua](https://zakon.rada.gov.ua)
- 12.«Інструкція про порядок відкриття і закриття рахунків клієнтів банків», затверджена постановою Правління НБУ від 12.11.2003 р. № 492 (оновлена редакція згідно постанови Правління НБУ від 01.04.2019 № 56)
13. Сук Л. Організація обліку операцій на рахунках у банках / Л. Сук, П. Сук // Бухгалтерія в сільському господарстві. 2010. № 8. С. 36–44.
- 14.Теслюк В. М. Складання Звіту про рух грошових коштів / В. М. Теслюк, А. В. Дехтяренко // Вісник Сумського національного аграрного університету. Серія “Фінанси і кредит”, 2011. № 1. С. 62-67.
- 15.Ясишена В.В. Сутність грошових потоків підприємств та їх класифікація. *Економічний аналіз*. 2014. №2 (18). с.321-324.
16. Чорна С. Грошові кошти як об’єкт бухгалтерського обліку // *Бухгалтерський облік і аудит*. 2012. №3. с.46-54.
- 17.Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 7 «Звіт про рух грошових коштів», Міжнародний документ від 01.01.2012. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua>
- 18.Базілінська О.Я. Фінансовий аналіз: теорія та практика: навч. посібник / О.Я. Базілінська. 2-ге вид. К.: ЦУЛ, 2011. 328 с.
19. Закон України «Про банки і банківську діяльність» від 7 грудня 2000 року № 2121-III.
20. Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року № 996-XIV.
- 21.Завора Т.М. Теоретичні основи аналізу та оптимізації грошових потоків підприємства / Т.М. Завора, О.С. Берест // *Економіка і регіон*. № 4 (47). 2014. С. 74–79.
22. Лишиленко О.В. Бухгалтерський фінансовий облік: Підручник. К.: Видавництво “Центр навчальної літератури”, 2005. 528 с.

23. Несходовський І.С. Облік грошових коштів та контроль їх виконання в підприємствах торгівлі: автореф. дис. на здобуття наук. ступеня канд. екон. наук: 08.00.09 «Бухгалтерський облік, аналіз та аудит» / І.С. Несходовський. К., 2009. 20 с.
24. Пушкар М.С. Фінансовий облік: Навч.посіб. К.: Видавництво «Карт-бланш», 2004. 628 с.
25. Закон України «Пробухгалтерський облік і фінансову звітність» №996-XIV від 19.07.1999 р. URL: [https:// zakon. rada.gov.ua](https://zakon.rada.gov.ua)].
26. Податковий Кодекс України №2755-VI від 02.12.2010 URL: [https:// zakon. rada.gov.ua/](https://zakon.rada.gov.ua/)
27. Ананська М.О. Шляхи удосконалення організації обліку грошових коштів на прикладі підприємств оптової торгівлі. URL: <http://economics.opu.ua/files/archive/2014/No4/78-83.pdf>
28. Бруханський Р. Ф. Бухгалтерський облік: навч. посіб. / Р. Ф. Бруханський, О. П. Скирпан. Тернопіль : ТНЕУ, 2014. 444 с.
29. Бутинець Ф.Ф. Бухгалтерський фінансовий облік: підручник для студентів спеціальності «Облік і аудит» вищих навчальних закладів [Ф.Ф. Бутинець та ін.]; під заг. ред. [і з передм.] Ф.Ф. Бутинця. 8-ме вид., доп. і перероб. Житомир: ПП «Рута», 2009. 912 с.
30. Бухгалтерський фінансовий облік: теорія та практика / Н.І. Верхоглядова, В.П. Шило, С.Б. Ільїна та ін. К.: Центр учбової літератури, 2017. 536 с.
31. «Вплив змін валютних курсів»: Положення (стандарт) бухгалтерського обліку затв. Наказом МФУ від 10.08.2000 № 193. URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/z0515-00>
32. Гальчинський А.С. Основи економічних знань / А.С. Гальчинський, П.С.Єщенко, Ю.І. Палкін. К.: Вища шк., 2018. 544 с.
33. Гордієнко Н.І. Бухгалтерський облік / Н.І. Гордієнко; Харків.нац.ун-т міськ. Госп-ва ім.О.М.Бекетова. Харків: ХНУМН ім.Бекетова, 2015. 284 с.
34. Горлачук В.В. Економічний аналіз господарської діяльності підприємства / В.В. Горлачук, О.Ю. Коваленко, С.М. Белінська. Миколаїв: ЧДУ ім.Петра Могили,

2013. 308 с.

35. Господарський кодекс України від 16.01.2003 р., № 436-IV. URL: <http://www.zakon4.rada.gov.ua/laws>

36. Гудзь Н.В. Бухгалтерський облік / Н.В.Гудзь, П.Н. Денчук, Р.В. Романів. К.: Центр учбової літератури, 2016. 424 с.

37. Должанський А.М. Критичний аналіз нормативно – правової бази щодо здійснення операцій з грошовими коштами та їх еквівалентами / А.М. Должанський, Н.М. Гранчук // *Науковий вісник НЛТУ України*. 2015. Вип.23.3. С.222-229

38. «Загальні вимоги до фінансової звітності»: Національне положення (стандарт) бухгалтерського обліку 1? затв.Наказом МФУ від 07.02.2013 №73 URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/z0336-13>

39. Задорожний З.В. Облік і звітність за міжнародними стандартами [Текст] : навч. посіб. / З. В. Задорожний, В. М. Панасюк, Є. К. Ковальчук, В. Ю. Бродовський. 2-ге вид., переробл. і доповн. Тернопіль : ТНЕУ, 2014. 446 с.

40. Звітність підприємства / [М.І. Бондар, Ю.А.Верига, М.М. Орищенко та ін.]. К.: Центр учбової літератури, 2015. 570 с.

41. «Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань, і господарських операцій підприємств і організацій»: Затверджено наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р. № 291 зі змінами та доповненнями. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/z0893-99>.

42. Кім Ю.Г. Бухгалтерський та податковий облік: Первинні документи та порядок їх заповнення / Ю.Г.Кім. К.: Центр учбової літератури, 2014. 600 с.

43. Клим Н.М. Бухгалтерський облік: навч. посібник / Н. М. Клим. Львів: Ліга-Прес, 2014. 480 с.

44. Кодекс про адміністративні правопорушення від 07.12.1984 № 8073-X/ URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/80731-1>

45. Кошельок Г.В. Класифікація грошових потоків підприємства у сучасних умовах / Г.В. Кошельок // *Зовнішня торгівля: економіка, фінанси, право*. 2013. № 1. С. 32-40.

46. Атамас П. Аналіз і оцінка пропозицій з удосконалення плану рахунків // Бухгалтерський облік і аудит. 2010. № 5. С. 3 – 16.

47. Аудит суб'єктів підприємницької діяльності: навчальний посібник. / Укладачі Н.О. Бондаренко, В.Д. Понікаров, С.М. Попова. К.: Центр навчальної літератури, 2004. 300 с.

48. Бабіч В.В., Сагова С.В. Фінансовий облік (облік активів) : навч. посіб. Київ: КНЕУ, 2006. 282 с.

49. Білецька К.М. Удосконалення організації обліку грошових коштів підприємства. URL: naukajournal.org/index.php/naukajournal/article/view/154.

50. Боярова О. А. Роль Звіту про рух грошових коштів у системі інформаційного забезпечення прийняття рішень // Науковий вісник НУБіП України, 2012/ URL: http://archive.nbuv.gov.ua/portal/socgum/nvnau_eamb/2012_169_2/12boa.pdf.

Додаток А

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку
1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Дата (рік, місяць, число)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"

Територія: Україна

Організаційно-правова форма господарювання: Державне підприємство

Вид економічної діяльності: Лісництво та інша діяльність у лісовому

Середня кількість працівників¹: 235

Адреса, телефон: 4 42743, СУМСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-Н, ЧЕРНЕЧИНЬСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОД		
2019	12	31
за ЄДРПОУ	00902898	
за КОАТУУ	5920386901	
за КОПФГ	140	
за КВЕД	02.10	

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 року

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код радян	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	80	634
первісна вартість	1001	112	672
накопичена амортизація	1002	32	38
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 005	2 716
Основи засоби	1010	25 794	24 825
первісна вартість	1011	43 405	47 497
знос	1012	17 611	22 672
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021		
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Віастрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	27 879	28 175
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	8 248	7 817
у тому числі: Виробничі запаси	1101	3 098	1 511
Незавершене виробництво	1102	2 242	4 039
Готова продукція	1103	2 908	2 267
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	377	3 957
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	659	456
з бюджетом	1135	163	6
у тому числі з податку на прибуток	1136	163	
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	135	147
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 365	3 882
у тому числі: Готівка	1166	15	28
Рахунки в банках	1167	6 350	3 854
Витрати майбутніх періодів	1170	4	
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	15 951	16 265
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
БА.Л.А.В.С	1200		
	1300	43 830	44 440

Пасив	Код розрах	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (паєвий) капітал	1400	1 915	1 915
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	12 452	12 972
Резервний капітал	1415		
Неподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	6	1
Неоплачений капітал	1425	(3)	(3)
Вилучений капітал	1430	(3)	(3)
Усього за розділом I	1495	14 373	14 888
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Видаточні податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515	117	
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595	117	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	1 109	1 956
розрахунками з бюджетом	1620	4 860	6 886
у тому числі з податку на прибуток	1621		99
розрахунками зі страхування	1625	686	562
розрахунками з оплати праці	1630	2 292	2 173
одержаними авансами	1635	399	1 369
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	18 689	15 363
Доходи майбутніх періодів	1665	1 261	1 098
Інші поточні зобов'язання	1690	44	145
Усього за розділом III	1695	29 340	29 552
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700		
БАЛАНС	1900	43 830	44 440

Директор

(підпис)

Римар Ю.В.
(підпис, печатка)

Бухгалтер

(підпис)

Зинтородська А.В.
(підпис, печатка)

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	2020	01	01
за СДРПОУ 00992898			

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(позначення)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 р.**

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	98702	105676
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(69661)	(77129)
Валовий:			
прибуток	2090	29041	28547
збиток	2095	(0)	(0)
Інші операційні доходи	2120	1329	8263
Дохід від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(17736)	(18481)
Витрати на збут	2150	(2378)	(1492)
Інші операційні витрати	2180	(3854)	(8483)
Витрат від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	6402	8354
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	176	206
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	6578	8560
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	1302	1650
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	5276	6910
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	5276	6910

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	33994	36539
Витрати на оплату праці	2505	41336	45258
Відрахування на соціальні заходи	2510	9093	9956
Амортизація	2515	5302	5277
Інші операційні витрати	2520	50	70
Р а з о м	2550	89775	97100

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Директор

(підпис)

Ремар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Бухгалтер

(підпис)

Завгороднєва А.В.

(ініціали і прізвище)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
00992898		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019р.**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	110543	133693
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4363	2109
Надходження від повернення авансів	3020	322	27
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Інші надходження	3095	705	941
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(28661)	(36653)
Присі	3105	(33915)	(35656)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(9333)	(10242)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(35530)	(40034)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1040)	(2034)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(15179)	(16406)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(19311)	(21594)
Витрачання на оплату авансів	3135	()	()
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2604)	(1172)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	()	()
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	()	()
Інші витрачання	3190	(1596)	(2987)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4294	10026
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	()	()
необоротних активів	3260	(6777)	(9515)
Виплати за деривативами	3270	()	()
Витрачання на надання позик	3275	()	()
Інші платежі	3290	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-6777	-9515

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300		
Власного капіталу	3305		
Отримання позик	3340		
Інші надходження			
Витрачання на:	3345	()	()
Викуп власних акцій	3350		
Погашення позик	3355	()	()
Сплату дивідендів	3360	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3365	()	()
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3390	()	()
Інші платежі	3395	0	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3400	-2483	511
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3405	6365	5854
Залишок коштів на початок року	3410		
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3415	3882	6365
Залишок коштів на кінець року			

Директор

(підпис)

Бухгалтер

(підпис)

Рижар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Загородська А.В.

(ініціали і прізвище)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
00992898		

**Звіт про власний капітал
за 2019 р.**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилуче- ний капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1915		12452		6			14373
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005								0
Виправлення помилок	4010								0
Інші зміни	4090								0
Скоригований залишок на початок року	4095	1915	0	12452	0	6	0	0	14373
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					5276			5276
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111								0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								0
Накопичені курсові різниці	4113								0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								0
Інший сукупний дохід	4116								0
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								0
Спрямування прибутку до зарєстрованого капіталу	4205								0
Відрахування до резервного капіталу	4210								0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215					-4748			-4748
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220			533		-533			0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								0
Внески учасників:									
до капіталу	4240								0
Погашення заборгованості з капіталу	4245								0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Видучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260								0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								0
Видучення частки в капіталі	4275								0
Інші зміни в капіталі	4290			-13					-13
Разом змін у капіталі	4295	0	0	520	0	-5	0	0	515
Залишок на кінець року	4300	1915	0	12972	0	1	0	0	14888

Директор

Бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Римар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Завгороднєва А.В.

(ініціали і прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2009 р. №302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 р. №6052)

Код		
2020	01	01
00923898		
5928336901		
07064		
140		
02.10		

Дата (рік, місяць, число)
за СДРОУ
за КОАТУУ
за СНОДУ
за КОНФІ
за КВЕД
Контрольна сума

Установи: ДП "Охтирське лісове господарство"
Територія: Україна
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності
Середня кількість працівників
Одиниця виміру: тис. грн.

442743, СУМІСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-
Державне підприємство України

Державне підприємство

Лісгоспінформаційна діяльність у лісовому господарстві

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2019 рік

Код за ДКУД
1801008

І. Нематеріальні активи
Форма № 5

Групи нематеріальних активів	Код радіа	Залишок на початок року		Надобаво за рік		Поворот (зворот)		Вибудов за рік		Нарховано амортизації за рік	Вартість зменшення вартості за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		періодична (переслі- мова) вартість	накопиче- на амортиза- ція	періодична (переслі- мова) вартість	накопиче- на амортиза- ція	періодична (переслі- мова) вартість	накопиче- на амортиза- ція	періодична (переслі- мова) вартість	накопиче- на амортиза- ція			періодична (переслі- мова) вартість	накопиче- на амортиза- ція	періодична (переслі- мова) вартість	накопиче- на амортиза- ція
Право користування природними ресурсами	011														
Право користування майном	020	74		412											
Право на комерційне позначення	030														
Право на об'єкти промислової власності	040														
Авторські права та суміжні з ними права	050														
Інші нематеріальні активи	060	38	32												
Разом	080	112	32	412	0	0	0	0	0	6	0	148	0	38	38
Усього	100													0	0

Усього (80 графа 14)

Усього (80 графа 3)

Усього (80 графа 15)

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує об'єктивна грама ліквідації
вартість об'єктивних у вартості нематеріальних активів
вартість об'єктивних ліквідаційних вартостей нематеріальних активів
вартість ліквідаційних активів, отриманих за ліквідацію ліквідаційних активів
вартість ліквідаційних активів, отриманих за ліквідацію ліквідаційних активів

08.1
08.2
08.3
08.4
08.5

II. Основні засоби

Група основних засобів	Код радян	Залишок на початок року		Надбавок за рік	Перехідна ціна/ціна за рік		Побудовано за рік		Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік	Відрахування за рік		
		періодична (періодична) вартість	знос		періодична (періодична) вартість	знос	періодична (періодична) вартість	знос											періодична (періодична) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Земельні ділянки	100																			
Інвестиційна нерухомість	105																			
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																			
Будівництво, споруди та передавальні пристрої	120	14 174	1 154	290					830				14 464	4 184						
Установи та обладнання	130	10 187	8 198	1 086			41	45	2 737				10 228	9 650						
Транспортні засоби	140	48 777	3 324	1 478			594	103	872				49 371	4 067						
Інструменти, прилади, інвентар	150	13 12	825	176			2	2	240				13 862	1 003						
Тварини	160																			
Капітальні інвестиції	170																			
Інші основні засоби	180	828	100	337					60				1 181	219						
Відшкодування	190																			
Матеріали необоротні	200	3 031	3 613	551			87	45	531				4 077	4 077						
Грошові (виступають) кошти	210																			
Прочі ресурси	220																			
Інвестиції та	230																			
Предмети промислу	240																			
Інші необоротні матеріали	250																			
Всього	260	41 405	1 5613	8 118			729	219	5 290				47 497	22 522						

З рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують перебігачі згідно з законодавством України про вартість
вартість оформлення у заставу основних засобів

залишок вартості основних засобів, що підлягає не вибутию з балансу (консервация, реконструкція тощо)

періодична (періодична) вартість вартості амортизованих основних засобів

основні засоби, що перебувають у стані консервації

вартість основних засобів, приданих для продажу

залишок вартості основних засобів, утриманих у складі підставних підстав

вартість основних засобів, приданих за рішенням ліквідаційної комісії

вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

261

262

263

264

265

266

267

268

269

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника		Код рядка	За рік	На кінець року
I		2	3	4
Капітальні будівництва		283	587	2507
Продавання (випуск) нових існуючих засобів		290	4288	
Продавання (випуск) нових необоротних матеріальних активів		300	531	
Продавання (випуск) нових нематеріальних активів		310	533	309
Продавання (випуск) нових нематеріальних активів		320		
Ітого		335	5941	2716

З рядка 340 графа 3
капітальні інвестиції в існуючі нерухомі
фінансові активи включені до складу капітальних інвестицій

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника		Код рядка	За рік	На кінець року
I		2	3	4
A. Фінансові інвестиції за методами				
методу вартості				
включаючи підприємість		350		
включаючи підприємість		360		
включаючи підприємість		370		
B. Інші фінансові інвестиції за				
методом вартості				
включаючи підприємість		380		
включаючи підприємість		390		
включаючи підприємість		400		
включаючи підприємість		410		
Ітого (рядок 380 + рядок 410)		420	0	0

З рядка 410 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

З рядка 420 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

З рядка 420 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

З рядка 420 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

З рядка 420 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

V. Доходи і витрати

Найменування показника		Код рядка	Доходи	Витрати
I		2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати				
Операційні доходи і витрати		440		
Операційні курсові різниці		450	44	89
Результат інших операційних активів		460	1059	941
Ітого		470		
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиційним				
методом вартості		480		
включаючи підприємість		490	226	2824
включаючи підприємість		500	8	31
включаючи підприємість		510		
включаючи підприємість		520		
C. Інші фінансові доходи і витрати				
Доходи		530		
Витрати		540	X	X
D. Інші фінансові доходи і витрати				
Доходи		550		
Витрати		560		
E. Інші фінансові доходи і витрати				
Доходи		570		
Витрати		580		
F. Інші фінансові доходи і витрати				
Доходи		590		
Витрати		600		
G. Інші фінансові доходи і витрати				
Доходи		610	X	X
Витрати		620		
Ітого		630	178	

З рядка 630 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

VI. Групи статей

Найменування показника		Код рядка	На кінець року
I		2	3
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційні доходи і витрати		640	28
Операційні курсові різниці		650	3854
Результат інших операційних активів		660	
Ітого		670	
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиційним			
методом вартості		680	
включаючи підприємість		690	3827
включаючи підприємість		700	
включаючи підприємість		710	
включаючи підприємість		720	
Ітого		730	

З рядка 730 графа 3
інші довгострокові фінансові активи включені до складу фінансових інвестицій

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечення і резерви	Код рядка	Значення на початок року	Зміна за період		Висхідний у звітному році	Сума використаної інформації щодо стану, що відображена в звітному році	Значення на кінець року
			збільшення (зменшення)	зменшення (збільшення)			
Забезпечення на вилучення майбутніх продажів	2						0
Забезпечення наступних витрат на дозвілля пенсіє	710	18489	12898		16716		13363
Забезпечення наступних витрат на дозвілля пенсіє	720						0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730						0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740						0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань відносно	750						0
затягнутих контрактів	760						0
Резерв сумнівних боргів	770	197	31				228
Разом	780	18886	12921	0	16716	0	15591

VIII. Запаси

Найменування товарів	Код рядка	Балансова вартість на початок року	Переміщення за рік		Найменування показника	Код рядка	Підсумок на кінець року	в т.ч. за строками використання	
			збільшення (зменшення)	зменшення (збільшення)				до 12 місяців	від 12 до 36 місяців
Сировина і матеріали	800	848							
Готові вироби, напівфабрикати і комплектуючі вироби	810								
Паливо	820	196							
Товари і тарні матеріали	830								
Будівельні матеріали	840	56							
Запасні частини	850	283							
Матеріали спеціального призначення	860	288							
Поточні біологічні активи	870								
Маломовні та амальговані предмети	880	4019							
Незавершені виробництва	890	2787							
Готові вироби	900								
Товари	910								
Разом	920	7817	0	0					

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Підсумок на кінець року	Сума використаної інформації щодо стану, що відображена в звітному році	Значення на кінець року
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	3957		3957
Інші поточна дебіторська заборгованість	950	187		187
Сума у звітному році балансової дебіторської заборгованості				4144
З урахування звітності з заборгованості з показниками				4144
Разом				4144

X. Нестаті і втрати від несудових дій

Найменування показника	Код рядка	Підсумок на кінець року	Сума використаної інформації щодо стану, що відображена в звітному році	Значення на кінець року
Повідомлення (судові) за рік нестаті і втрати	960			960
Висхідна заборгованість інших осіб з звітним роком	970			970
Сума нестаті і втрати, що відображені в звітному році на кінець року				1930
Разом				1930

З урахування звітності з заборгованості з показниками

в т.ч. за строками використання

до 12 місяців

від 12 до 36 місяців

в т.ч. за строками використання

до 12 місяців

від 12 до 36 місяців

в т.ч. за строками використання

до 12 місяців

від 12 до 36 місяців

в т.ч. за строками використання

до 12 місяців

від 12 до 36 місяців

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Доходи та бухгалтерський витрати за звітний рік	1110	
Забезпеченість на кінець звітного року		
вартість зменшення	1120	
вартість збільшення	1130	
з інших витрат	1140	
з інших витрат	1150	
Всього зменшення витрат на кінець року	1160	
Всього зменшення витрат на кінець року та зменшення витрат		

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Потенційний податок на прибуток	1210	1302
Податок на прибуток	1220	
на кінець звітного року	1225	0
на кінець звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	0
Всього доходу при фінансових результатах - усереднено	1240	1302
з усього прибутку	1241	1302
з усього прибутку	1242	
з усього прибутку	1243	
з усього прибутку	1244	
з усього прибутку	1245	
з усього прибутку	1246	
з усього прибутку	1247	
з усього прибутку	1248	
з усього прибутку	1249	
з усього прибутку	1250	
з усього прибутку	1251	
з усього прибутку	1252	
з усього прибутку	1253	

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Відрахування за звітний рік	1300	5202
Відрахування за рік - усереднено	1310	5202
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1311	
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1312	4288
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1313	
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1314	535
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1315	
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1316	479
в тому числі на бухгалтерський об'єкт	1317	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Збільшуються за періодом року										Зменшуються за періодом року				Змінюються за спрощеною методикою			
		залишок на початок року		налізано на рік		налізано на рік		налізано на рік		налізано на рік		залишок на кінець року		залишок на кінець року		залишок на кінець року		залишок на кінець року	
		періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року	періодична оцінка	залишок на кінець року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Біологічні активи	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Участки в тому числі:																			
робота худоба	1411																		
присадобки худоба	1412																		
біологічні насадження	1413																		
біологічні насадження	1414																		
біологічні насадження	1415																		
Біологічні активи	1420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Участки в тому числі:																			
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421																		
біологічні активи в стані біологічного вирощування	1422																		
біологічні активи	1423																		
біологічні активи	1424																		
Резерв	1490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1420 графа 5 і графа 14
З рядка 1420 графа 6 і графа 16
З рядка 1420 графа 11 і графа 17

вартість біологічних активів за різними класами фінансування
платіжні вартість амортизованих біологічних активів, вартість вартість, вартість біологічних активів
і амортизованих вартість біологічних активів, амортизованих вартість біологічних активів
платіжні вартість біологічних активів, амортизованих вартість біологічних активів

1431
1432
1433

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Відсоток первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними активностями	Результат від первісного визнання		Утрата	Витрати від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток -, втрати -) за з	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
Продукція та додаткові біологічні активи розлітаються	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
у тому числі:										
у тому числі:	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вартість виробництва	1510									
у тому числі:										
виробництва	1511									
виробництва	1512									
виробництва	1513									
виробництва (виробництва)	1514									
виробництва	1515									
виробництва (виробництва, експлуатація)	1516									
виробництва (виробництва)	1517									
виробництва (виробництва)	1518									
виробництва та додаткові біологічні активи та додаткові біологічні активи	1519									
у тому числі:	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
виробництва (виробництва) - у тому числі:	1530									
виробництва (виробництва)	1531									
виробництва (виробництва)	1532									
виробництва (виробництва)	1533									
виробництва (виробництва)	1534									
виробництва (виробництва)	1535									
виробництва (виробництва)	1536									
виробництва (виробництва)	1537									
виробництва (виробництва)	1538									
виробництва (виробництва)	1539									
виробництва (виробництва)	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Директор

Ремар Ю. Н.
(підпис) (прізвище)

Бухгалтер

Завгородній А. В.
(підпис) (прізвище)

Установі ДП "Хмельницьке лісове господарство"
(підприємство)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказом Держлісгосп України
23.04.2019 № 267

Форма 10-ЛГ (загальна)

З В І Т

про виконання виробничо-фінансового плану по лісовому і мисливському господарству та охороні
навколишнього природного середовища

за січень - грудень 2019 р.

№№ з/п	Найменування робіт, заходів	Код роботи	Одін. контр.	ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума	обсяг	сума
1	2	3	4	5	6	7	8
Розділ І. Лісове і мисливське господарство							
1.1. Лісовиробничі та прогностико-вишукувальні роботи							
1	Базове лісовиряджування	10	га				
2	Бегерерне лісовиряджування	20	га				
3	Грунтово-типологічне обстеження	30	га				
4	Інші роботи з лісовиряджування	40	-	*		*	
5	Прогностико-вишукувальні роботи	50	-	*		*	421.2
6	Моніторинг лісів	60	га				1.7
7	Інвентаризація та оцінка лісового фонду	70	-	*		*	
8	Державний облік лісів	80	-	*		*	
9	Проведення лісової сертифікації	90	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.1	100	-	*	0.0	*	422.9
	Інформовані представниками документації на землю	110	-	*		*	52.5
1.2. Рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи							
1	Рубки для лісу та лісом, усього, у тому числі:	120	га	588.0	*	618.0	*
		121	руб./м	10745.0	2023.0	13624.0	3018.2
	освітлення	130	га	238	*	230	*
		131	руб./м	1090	448	3870	611.6
	прочищення	140	га	110	*	110	*
		141	руб./м	1635	357	3510	603.5
	прорідкування	150	га	102	*	106	*
		151	руб./м	2150	309	2092	406.4
	ароздані рубки	160	га	178	*	163	*
		161	руб./м	4970	900	4152	1432.7
2	Інші види рубок формування і оздоровлення лісів та інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства, усього, у тому числі:	170	га	975.0	*	1088.0	*
		171	руб./м	20640.0	5118.0	25941.0	8738.0
	1. Санітарні, усього, у тому числі:	180	га	975.0	*	993.0	*
		181	руб./м	20640.0	5118.0	25490.0	8544.2
	вигірні санітарні	190	га	975	*	993	*
		191	руб./м	20640	5118	23490	8544.2
	суцільні санітарні	200	га		*		*
		201	руб./м				
	2. Лісовідновні рубки	210	га		*		*
		211	руб./м				
	3. Рубки перерозформування	220	га		*		*
		221	руб./м				
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією лісових масивів	230	га		*		*
		231	руб./м				
	5. Антипожежні рубки	240	га		*		*
		241	руб./м				
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	250	га		*	93	*
		251	руб./м			451	193.8
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	260	га		*		*
		261	руб./м				
3	Інші заходи, не пов'язані з веденням лісового господарства	270	га		*		*
		271	руб./м				
4	Інші витрати	280	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.2	290	-	*	7141.0	*	11795.2
	Рубки проведені на землях інших користувачів	290	га		*		*
		291	руб./м				
1.3. Допоміжні лісовогосподарські роботи							
1	Виконання лісових робіт рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи	210	га	1100	65	1357	70.0
2	Виконання лісових робіт рубки спеціального використання лісових ресурсів (крім підготовки під РІ К)	220	га				
3	Тримання деревини на верній складі	230	руб./м	21600	973	25948	1177.4
4	Ремонт і утримання спеціальних систем	240	-	*		*	
	Інші витрати, усього, у тому числі:	250	-	*	650	*	384.6
5	Виконання тимчасових (сезонних) лісовогосподарських робіт	251	км				
	Ремонт і утримання навівної лісової мережі	252	км		650		384.6
	Усього по підрозділу 1.3	260	-	*	1688.0	*	1641.9
1.4. Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування							
1	Садити і висаджувати, усього,	270	га	48.0	256.0	108.0	552.4
	з яких: садити лісу	271	га	48	256	102	518.3
	висаджувати	272	га			2	18.1
2	Стригання природного наповнення	280	га				

3	Реконструкційні висадки	290	гв				
4	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноратковій	400	гв	1433	1813	1538	1633.2
5	Доповнення лісових культур	410	гв	175	177	185	250.1
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	420	гв	42	36	98	79.3
	під лісові культури наступного року	421	гв				4.3
	Заготівля лісових насаджень, усього,	430	кг	3710.0	83.0	6836.0	313.0
	у тому числі: сосни	431	кг				
	ольхи	432	кг				
	дуба	433	кг	3300	01	3605	100.5
	бука	434	кг				
	інші	435	кг	214	22	230	0.5
8	Вирощування посадкового матеріалу в розсадниках	440	гв	1	*	2	*
		441	тис.шт	800	340	800	749.1
9	Створення і вирощування плантацій	450	гв				
10	Інші витрати	460	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.4	470	-	*	2667.0	*	3386.1
	Приблизно вказано та посадковий матеріал (затвердимо)	480	-	*		*	12.3
1.5. Охорона лісу від пожеж							
1	Влаштування протипожежних розривів, бар'єрів, заслонів	490	км				
2	Влаштування мінералізованих смуг	500	км	70	5	70	4.9
3	Догляд за мінералізованими смугами, протипожежними розривами, бар'єрами, заслонками	510	км	350	30	360	24.6
4	Будівництво розривних ділянок	520	гв	1	5		10.6
5	Організація, утримання лісово-пожежних станцій	530	-	*	125	*	149.3
6	Ремонт та утримання об'єктів протипожежного призначення	540	-	*	15	*	36.7
7	Навігаційне та допоміжне літальних систем	550	тис.гв				
8	Утримання тимчасових пожежних наглядів	560	-	*	17	*	56.9
9	Відкриття країн дерев	570	-	*		*	
10	Гасіння лісових пожеж	580	-	*	20	*	13.4
11	Інші витрати	590	-	*	10	*	3.8
	Усього по підрозділу 1.5	600	-	*	227.0	*	291.2
1.6. Боротьба зі шкідливими тваринами та хворобами лісу							
1	Експлуатаційні обстеження	610	гв	5100	365	5100	92.3
2	Експлуатаційний моніторинг	620	-	*		*	
	Виспуковувальні роботи в середній висхідній і хвири, усього, у тому числі:	630	гв	300	14	302	50.1
	аеріальними методами	631	гв				
	земними методами	632	гв	300	14	302	50.1
4	Біологічні засоби боротьби	640	кг				
5	Грунтові розкопки	650	км	102	10	102	
6	Інші витрати	660	-	*		*	14.3
	Усього по підрозділу 1.6	670	-	*	189.0	*	156.7
1.7. Мисливське господарство							
1	Мисливське впровадження	680	-	*		*	
2	Охорона лісових тварин	690	-	*	7	*	3.3
3	Облік лісових тварин	700	-	*	1.7	*	0.5
4	Заготівля і продаж кормів для підкормки мисливських тварин	710	-	*	57	*	27.2
5	Інші витрати	720	-	*	7	*	5.2
	Усього по підрозділу 1.7	730	-	*	72.7	*	36.3
	1.8. Засильно-виробничі витрати	740	-	*	11000	*	13988
	у тому числі по насадженню	741	-	*	80	*	117.7
	1.9. Адміністративні витрати	750	-	*	4000	*	8800
	Усього витрат по Розділу I	760	-	*	16984.7	*	40515.1
Розділ II. Лісорозведення							
2.1. Лісорозведення на землях наданих у постійне користування							
1	Садіння і висадження лісу, усього,	770	гв				
	у тому числі: садіння лісу	771	гв				
2	Реконструкційні висадки	780	гв				
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноратковій	790	гв				
4	Доповнення лісових культур	800	гв				
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	810	гв				
	під лісові культури наступного року	811	гв				
6	Ремонт і утримання протипожежних гідротехнічних споруд	820	-	*		*	
7	Рекультивація порушених земель	830	гв				
8	Інші витрати	840	-	*		*	
	Усього по підрозділу 2.1	850	-	*	0.0	*	0.0
	Приблизно вказано та садіння матеріалу для лісорозведення на землях наданих у постійне користування	860	-	*		*	
2.2. Лісорозведення на землях інших землекористувачів							
1	Садіння і висадження лісу, усього,	870	гв				
	у тому числі: садіння лісу	871	гв				
2	Реконструкційні висадки	880	гв				
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноратковій	890	гв				
4	Доповнення лісових культур	900	гв				
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	910	гв				
	під лісові культури наступного року	911	гв				
6	Ремонт і утримання протипожежних гідротехнічних споруд	920	-	*		*	
7	Рекультивація порушених земель	930	гв				
8	Інші витрати	940	-	*		*	
	Усього по підрозділу 2.2	950	-	*	0.0	*	0.0
	Приблизно вказано та садіння матеріалу для лісорозведення на землях інших землекористувачів	960	-	*		*	

2.3 Створення поземельних лісових смуг						
1	Садіння і висадження лісу, усього	970	га			
	у тому числі: садіння лісу	971	га			
2	Реконструкція насаджень	980	га			
3	Догляд та лісовий культурарний персонал на одиницю	990	га			
4	Допоплення лісових культур	1000	га			
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	1010	га			
	під лісові культури наступного року	1011	га			
6	Інші витрати	1020	-	*	*	*
Усього по підрозділу 2.3		1030	-	*	0,0	* 0,0
	Презабілля насадження і садіння матеріалу для створення поземельних лісових смуг	1040	-	*	*	*
	Оформлення правовстановлюючих документів на землі для лісорозведення	1050	-	*	*	*
Усього витрат по Розділу II		1060	-	*	0,0	* 0,0
Розділ III. Збереження природно-заповідного фонду						
3.1 Лісгоспозахисна та агролісгоспозахисна робота						
1	Лісгоспозахисна та агролісгоспозахисна робота	1070	га			
Усього по підрозділу 3.1		1080	-	*	0,0	* 0,0
3.2 Рубки формування та оздоровлення лісів та інші заходи						
1	Рубки догляду та лісів, усього, у тому числі:	1090	га	0,0	*	0,0 *
		1091	куб.м	0,0	0,0	0,0 0,0
	освітлення	1100	га		*	*
		1101	куб.м			
	прочищення	1110	га		*	*
		1111	куб.м			
	прорідкування	1120	га		*	*
		1121	куб.м			
	прохідні рубки	1130	га		*	*
		1131	куб.м			
2	Інші рубки: формування і оздоровлення лісів та інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства, усього, у тому числі:	1140	га	0,0	*	0,0 *
		1141	куб.м	0,0	0,0	0,0 0,0
	1. Санітарні, усього, у тому числі:	1150	га	0,0	*	0,0 *
		1151	куб.м	0,0	0,0	0,0 0,0
	вибірки санітарні	1160	га		*	*
		1161	куб.м			
	сучасні санітарні	1170	га		*	*
		1171	куб.м			
	2. Експлуатаційні рубки	1180	га		*	*
		1181	куб.м			
3	Рубки переробки	1190	га		*	*
		1191	куб.м			
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією лісових господарств	1200	га		*	*
		1201	куб.м			
	5. Висадка рубки	1210	га		*	*
		1211	куб.м			
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	1220	га		*	*
		1221	куб.м			
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	1230	га		*	*
		1231	куб.м			
3	Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	1240	га		*	*
		1241	куб.м			
4	Інші витрати	1250	-	*	*	*
Усього по підрозділу 3.2		1260	-	*	0,0	* 0,0
Державні	Рубки, проведені на землях інших користувачів	1270	га		*	*
		1271	куб.м			
3.3 Допоміжні лісгосподарські роботи						
1	Відведення лісових ділянок під рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи	1280	га			
2	Відведення лісових ділянок під інші види спеціального використання лісових ресурсів (крім відведення під РГК)	1290	га			
3	Тривання деревини на першій сесії	1300	куб.м			
4	Ремонт і утримання осушувальних систем	1310	-	*	*	*
5	Інші витрати, усього, у тому числі:	1320	-	*	*	*
	Осушувальні системи (осушувальні лісгосподарські ділянки)	1321	куб.м			
	Ремонт і утримання дренажних лісгосподарських мереж	1322	куб.м			
Усього по підрозділу 3.3		1330	-	*	0,0	* 0,0
3.4 Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування						
1	Садіння і висадження лісу, усього	1340	га	0,0	0,0	0,0 0,0
	у тому числі: садіння лісу	1341	га			
	насадження	1342	га			
2	Спроби прорідки насадження	1350	га			
3	Реконструкція насаджень	1360	га			
4	Догляд та лісовий культурарний персонал в період на одиницю	1370	га			
5	Допоплення лісових культур	1380	га			
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	1390	га			
	під лісові культури наступного року	1391	га			
7	Висадка лісових насаджень, усього	1400	ак	0,0	0,0	0,0 0,0
	у тому числі: садіння	1401	ак			
	насадження	1402	ак			
	догляд	1403	ак			
	догляд	1404	ак			
	інші	1405	ак			

ДОВІДКА № 4. Капітальні видатки

№№ п/п	Найменування робіт, заходів	Код район	Одін. век.	ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума витрат	обсяг	сума витрат
1	2	3	4	5	6	7	8
	Капітальні видатки по лісовому і житловому господарству та охороні навколишнього природного середовища, усього, у тому числі:	3000	-	*	4470.0	*	4875.1
1	Капітальні видатки по лісовому і житловому господарству та спеціальному використанню лісових ресурсів та інших заходів, усього, у тому числі:	3100	-	*	4470.0	*	4875.1
1.1	Призбирання технічних засобів, усього, у тому числі:	3110	-	*	4470.0	*	4287.9
1.1.1	лісогосподарських технічних	3111	од.		4470	10	1251.8
1.1.2	пожежних автомобілів	3112	од.				
1.1.3	протипожежного призначення	3113	-	*		*	
1.1.4	боротьби зі шкідливістю	3114	-	*		*	
1.1.5	дорожньо-будівельних технічних	3115	од.				
1.1.6	експлуатаційних машин та механізмів	3116	од.				
1.1.7	інші технічні засоби	3117	-	*		*	3036.1
1.2	Призбирання житлового фонду	3120	од.				
1.3	Капітальні будівництво об'єктів, усього, у тому числі:	3130	-	*	0.0	*	0.0
1.3.1	лісогосподарського призначення	3131	од.				
1.3.2	сільськогосподарської і житлового фонду	3132	од.				
1.3.3	об'єктів протипожежної призначення	3133	од.				
1.3.4	іншого призначення	3134	од.				
1.4	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів та засобів	3140	-	*		*	
1.5	Будівництво лісових автомобільних доріг	3150	-	*	0.0	*	587.2
1.5.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3151	-	*		*	
1.5.2	будівництво земляного полотна	3152	кв.				
1.5.3	облаштування дорожнім одитом	3153	кв.			1	587.2
1.6	Капітальний ремонт та реконструкція постійних лісогосподарських доріг	3160	-	*	0.0	*	0.0
1.6.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3161	-	*		*	
1.6.2	облаштування земляного полотна	3162	кв.				
1.6.3	облаштування дорожнім одитом	3163	кв.				
1.7	Інші видатки	3170	-	*		*	
2	Капітальні видатки по збереженню природно-заповідного фонду, усього, у тому числі:	3200	-	*	0.0	*	0.0
2.1	Призбирання технічних засобів, усього, у тому числі:	3210	-	*	0.0	*	0.0
2.1.1	лісогосподарських технічних	3211	од.				
2.1.2	пожежних автомобілів	3212	од.				
2.1.3	протипожежного призначення	3213	-	*		*	
2.1.4	боротьби зі шкідливістю	3214	-	*		*	
2.1.5	дорожньо-будівельних технічних	3215	од.				
2.1.6	експлуатаційних машин та механізмів	3216	од.				
2.1.7	інші технічні засоби	3217	-	*		*	
2.2	Призбирання житлового фонду	3220	од.				
2.3	Капітальні будівництво об'єктів, усього, у тому числі:	3230	-	*	0.0	*	0.0
2.3.1	лісогосподарського призначення	3231	од.				
2.3.2	сільськогосподарської і житлового фонду	3232	од.				
2.3.3	об'єктів протипожежної призначення	3233	од.				
2.3.4	іншого призначення	3234	од.				
2.4	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів та засобів	3240	-	*		*	
2.5	Будівництво лісових автомобільних доріг	3250	-	*	0.0	*	0.0
2.5.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3251	-	*		*	
2.5.2	будівництво земляного полотна	3252	кв.				
2.5.3	облаштування дорожнім одитом	3253	кв.				
2.6	Капітальний ремонт та реконструкція постійних лісогосподарських доріг	3260	-	*	0.0	*	0.0
2.6.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3261	-	*		*	
2.6.2	облаштування земляного полотна	3262	кв.				
2.6.3	облаштування дорожнім одитом	3263	кв.				
2.7	Інші видатки	3270	-	*		*	

Директор

Бухгалтер

Головний лісничий

Головний економіст

Ремар Ю.В.

Загореліска А.В.

Бугай О.О.

Мірошник О.О.

ДОВІДКА 1. Рух лісопродукції від рубок формування та оздоровлення лісів

№ п/п		Код роз- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій собівартості (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дров'яна деревина промислового використання	дров'яна деревина непромислового використання	хлісти	хліст	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	1920	3508.0	550	318	260			1839.6
2	Вироблено, усього	1930	26612.0	7775	14479	4358			51138.4
	у тому числі на землях інших користувачів	1931	0.0						
3	Надійшло від розробки хлістів	1940	0.0						
4	Інші надходження	1950	3700.0	1022	1902	686			4255
	Реалізовано	1960	9625.0	443	5028	4154			*
5	по виробничій собівартості	1961	*	*	*	*	*	*	11068.8
	по цінних розрахунках без ПДВ	1962	*	*	*	*	*	*	16603.20
6	Вирезано на в'єслова	1970	16237.0	8032	7600	606			18376.1
7	Вивезено на розробку хлістів	1980	0.0						
8	Інші витрати	1990	3701.0	716	341	2644			4256.2
9	Залишок на кінець звітного періоду	2000	4257.0	166.0	3811.0	280.0	0.0	0.0	3331.0
10	Заготовлено хлістик з коросту (штук)	2010	4569						

ДОВІДКА 2. Рух лісопродукції від рубок головного користування

№ п/п		Код рози- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій собівартості (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дров'яна деревина промислового використання	дров'яна деревина непромислового використання	хлісти	хліст	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2020	708.0	280	60	428			402.7
2	Вироблено, усього	2030	32944.0	16662	14128	2154			33023.1
	користувачів	2031	0.0						
3	Надійшло від розробки хлістів	2040	0.0						
4	Інші надходження	2050	1039.0	612	400	41			667.2
	Реалізовано	2060	2842.0	647	1132	1062			*
5	по виробничій собівартості	2061	*	*	*	*	*	*	196.1
	по цінних розрахунках без ПДВ	2062	*	*	*	*	*	*	2941.5
6	Вирезано на в'єслова	2070	29908.0	16088	12703	1115			26758.7
7	Вивезено на розробку хлістів	2080	0.0						
8	Інші витрати	2090	1038.0	516	50	474			666.5
9	Залишок на кінець звітного періоду	2100	903.0	284.0	607.0	12.0	0.0	0.0	306.6
10	Заготовлено хлістик на плантації (штук)	2110							

ДОВІДКА 3. Рух лісопродукції на нижньому складі

№ п/п		Код ро- з- ка	Кількість, кубм					Вартість лісопродукції по виробничій собівартості (тис.грн.)	
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дров'яна деревина промислового використання	дров'яна деревина непромислового використання	хлісти		хліст
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2120	2123.0	1094	219	930			2324.4
2	Надійшло на нижній склад	2130	46205.0	24080	20804	1321			57708.4
3	Надійшло від розробки хлістів	2140	0.0						
4	Інші надходження	2150	30560.0	19404	6404	1372			35642.6
	Реалізовано	2160	34368.0	19629	13813	925			*
5	по виробничій собівартості	2161	*	*	*	*	*	*	40348
	по цінних розрахунках без ПДВ	2162	*	*	*	*	*	*	63169.30
6	Вирезано на переробку у цук	2170	12185.0	5363	5990	823			14121.6
7	Вивезено на розробку хлістів	2180	0.0						
8	Інші витрати	2190	30506.0	18955	9354	2197			35814
9	Залишок на кінець звітного періоду	2200	1629.0	631.0	947.0	51.0	0.0	0.0	1391.8

Директор

Ромар Ю.В.

Бухгалтер

Завгородній А.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку
1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
Територія: Україна
Організаційно-правова форма господарювання: Державне підприємство
Вид економічної діяльності: Лісництво та інша діяльність у лісовому
Середня кількість працівників¹: 235
Адреса, телефон: 4 42743. СУМСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-Н, ЧЕРНЕЧИНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

Дата (рок, місяць, число)

за СДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КНЕД

КОДИ		
2020	12	31
00992898		
5920386901		
140		
0210		

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "x" у відповідній клітинці)
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

x

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2020 року**

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	634	634
первісна вартість	1001	672	672
накопичена амортизація	1002	38	38
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 716	2 740
Основні засоби	1010	24 825	20 186
первісна вартість	1011	47 497	48 031
знос	1012	22 672	27 845
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021		
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	28 175	23 560
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	7 817	4 116
у тому числі: Виробничі запаси:	1101	1 511	1 300
Незавершене виробництво	1102	4 039	959
Готова продукція	1103	2 267	1 887
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 957	1 726
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	456	347
з бюджетом	1135	6	6
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	147	203
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 882	8 048
у тому числі: Готівка	1166	28	23
Рахунки в банках	1167	3 854	8 025
Витрати майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	16 265	14 476
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
БАЛАНС	1300	44 440	38 036

Пасив	Код розкрит	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 915	1 915
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	12 972	13 693
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1	2
Неоплачений капітал	1425	(1)	(1)
Вилучений капітал	1430	(1)	(1)
Усього за розділом I	1495	14 888	15 610
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	1 956	756
розрахунками з бюджетом	1620	6 886	4 961
у тому числі з податку на прибуток	1621	99	53
розрахунками зі страхування	1625	562	518
розрахунками з оплати праці	1630	2 173	2 098
одержаннями авансами	1635	1 369	851
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	15 363	12 150
Доходи майбутніх періодів	1665	1 098	935
Інші поточні зобов'язання	1690	145	157
Усього за розділом III	1695	29 582	22 426
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваннями для продажу, та групами вибуття			
	1700		
БАЛАНС	1900	44 440	38 036

Директор

Римар Ю.В.
(підпис) (прізвище, ім'я, по-батькові)

Бухгалтер

Завгороднська А.В.
(підпис) (прізвище, ім'я, по-батькові)

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(назначення)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2021	01	01
00992898		

за ЄДРПОУ

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 р.**

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	95563	98702
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(74344)	(69661)
Валовий:			
прибуток	2090	21219	29041
збиток	2095	(0)	(0)
Інші операційні доходи	2120	962	1329
Дохід від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(13690)	(17736)
Витрати на збут	2150	(2372)	(2378)
Інші операційні витрати	2180	(1760)	(3854)
Витрат від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	4359	6402
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	177	176
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	4536	6578
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	857	1302
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	3679	5276
збиток	2355	(0)	(0)

Пасив	Код	На початок	На кінець
-------	-----	------------	-----------

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	3679	5276

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВІТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	31187	33994
Витрати на оплату праці	2505	40077	41336
Відрахування на соціальні заходи	2510	8817	9093
Амортизація	2515	5327	5302
Інші операційні витрати	2520	30	50
Разом	2550	85438	89775

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Директор

(підпис)

Римар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Бухгалтер

(підпис)

Завгородиська А.В.

(ініціали і прізвище)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
00992898		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2020р.**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	111881	110543
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4529	4363
Надходження від повернення авансів	3020	144	322
Надходження від відсотків та залишками коштів на поточних рахунках	3025	52	
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Інші надходження	3095	627	705
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(28842)	(28661)
Праці	3105	(32799)	(33915)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8972)	(9333)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(38636)	(35530)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(902)	(1040)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(15192)	(15179)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(22542)	(19311)
Витрачання на оплату авансів	3135	()	()
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1998)	(2604)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	()	()
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	()	()
Інші витрачання	3190	(992)	(1596)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4994	4294
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	()	()
необоротних активів	3260	(828)	(6777)
Виплати за деривативами	3270	()	()
Витрачання на надання позик	3275	()	()
Інші платежі	3290	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-828	-6777

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:	3345	()	()
Викуп власних акцій	3350		
Погашення позик	3355	()	()
Сплату дивідендів	3360	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3365	()	()
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3390	()	()
Інші платежі	3395	0	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3400	4166	-2483
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3405	3882	6365
Залишок коштів на початок року	3410		
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3415	8048	3882
Залишок коштів на кінець року			

Директор

(підпис)

Бухгалтер

(підпис)

Римар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Завгороднева А.В.

(ініціали і прізвище)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
00992898		

Звіт про власний капітал за 2020 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1915		12972		1			14888
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005								0
Виправлення помилок	4010								0
Інші зміни	4090								0
Скоригований залишок на початок року	4095	1915	0	12972	0	1	0	0	14888
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					3679			3679
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111								0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								0
Накопичені курсові різниці	4113								0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								0
Інший сукупний дохід	4116								0
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								0
Відрахування до резервного капіталу	4210								0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215					-2943			-2943
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220			735		-735			0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								0
Внески учасників:									
до капіталу	4240								0
Поташення заборгованості з капіталу	4245								0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260								0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								0
Вилучення частки в капіталі	4275								0
Інші зміни в капіталі	4290			-14					-14
Разом змін у капіталі	4295	0	0	721	0	1	0	0	722
Залишок на кінець року	4300	1915	0	13693	0	2	0	0	15610

Директор

Бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Римар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Завгороднєва А.В.

(ініціали і прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 р. №602)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

Коди	
2021	01 01
00992898	
5930386901	
07064	
140	
02.10	

Установи: ДП "Охтирське лісове господарство"
4 42743, СУМСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-Н
Територія: Україна
Орган державного управління
Держлісгосп України
Організаційно-правова форма господарювання
Державне підприємство
Вид економічної діяльності
Лісвиниство та інші діяльності у лісовому господарстві
Середня кількість працівників
Однина виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2020 рік

Код за ДКУД
1801008

І. Нематеріальні активи
Форма № 5

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Пересліз (попередній умови)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		періодична (періодична) ціна	амортизація		періодична (періодична) ціна	амортизація	періодична (періодична) ціна	амортизація			періодична (періодична) ціна	амортизація	періодична (періодична) ціна	амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010												0	
Права користування майном	020	634											634	
Права на комерційні позначення	030												0	
Права на об'єкти промислової власності	040												0	
Авторське право та суміжні з ним права	050												0	
Інші нематеріальні активи	060												0	
Разом	070	38	38										38	38
	080	672	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	672	38
Усього	090												0	

З рядка 060 графа 14
З рядка 080 графа 5
З рядка 080 графа 15

Картка нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
Картка оформлення у вигляді нематеріальних активів
Картка створених підприємством нематеріальних активів
Картка нематеріальних активів, отриманих в результаті ліквідації підприємства
Картка зменшення нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код района	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Перехідна (звітова) ціна		Вибудовано за рік		Нараху- вання амортиза- ції за рік	Відати на зменше- ння корисно- сті	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		періодич- на ціна	знос ціна		періодич- на ціна	знос ціна	періодич- на ціна	знос ціна			періодич- на ціна	знос ціна	оцінка за фінансовою оцінкою					
													періодич- на ціна	знос ціна	періодич- на ціна	знос ціна	періодич- на ціна	знос ціна
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	300												0					
Інвестиційна нерухомість	305																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будівлі, споруди та нерухомі пристрої	120	34484	4182						919		64		0	14538	5103			
Машини та обладнання	130	18228	9020	38			29		2775		64		18173	41795				
Транспортні засоби	140	3861	4092	408					1115				8269	5208				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1486	1063	50					214				1735	1277				
Тварини	160												0					
Багаторічні насадження	170												0					
Інші основні засоби	180	1181	235						58				1181	323				
Бюджетні фонди	190												0					
Маломіцні необоротні матеріальні активи	200	4077	4077	224			134	134	246		-1		4144	4139				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210												0					
Природні ресурси	220												0					
Інвентарна тара	230												0					
Продукти промислу	240												0					
Інші необоротні матеріальні активи	250												0					
Разом	260	47597	22672	720	0	0	181	134	5327	0	-3	0	48031	27845	0	0	0	0

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких купили, перебрали чи ним заволоділи обмеження права власності
вартість оформлених у встановлених засобах

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
нерішена (перешкода) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби, що перебувають у процесі ліквідації
залишкова вартість основних засобів, придбаних для продажу

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

залишкова вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

вартість основних засобів, щодо яких купили, перебрали чи ним заволоділи обмеження права власності

вартість основних засобів, що втрачаються в операційну діяльність

знос основних засобів, щодо яких купили, перебрали чи ним заволоділи обмеження права власності

залишкова вартість основних засобів, щодо яких купили, перебрали чи ним заволоділи обмеження права власності

261

262

263

264

264

2641

265

2651

266

267

268

269

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код року	За рік	На кінець року
I	2	3	4
Капітальне будівництво	280	19	2526
Придбання (виробництва) основних засобів	290	406	
Придбання (виробництва) інших необоротних матеріальних засобів	300	274	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	5	214
Придбання (виробництва) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	744	2740

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість, фінансові витрати акціонер, доцільних інвестицій

341
342

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код року	За рік	На кінець року
I	2	3	4
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			5
доцільних підприємств	350		
доцільних підприємств	360		
спільної діяльності	370		
B. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і паї в статутному капіталі інших підприємств	380		
закладів	390		
облігацій	400		
інші	410		
Разом (рядок A + рядок B)	420	0	0

З рядка 420 графа 4 фінансові інвестиції в інші підприємства

з суб'єктами
з суб'єктами
з суб'єктами
з суб'єктами
з суб'єктами

421
422
423
424
425

З рядка 220 графа 4 фінансові інвестиції в інші підприємства
з суб'єктами
з суб'єктами
з суб'єктами
з суб'єктами
з суб'єктами

426
427
428
429
430

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код року	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційні доходи і витрати	440		
Операційні курсові різниці	450	65	39
Реалізація інших оборотних активів	460		
Інші операційні доходи і витрати	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	897	1721
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	9
непродуктивні витрати і грати	492	X	
B. Доходи і витрати від участі в капіталі та інвестиційні в:			
доцільних підприємств	500		
спільну діяльність	510		
Інші фінансові доходи і витрати	520		
Доходів	530		X
Витрат	540	X	
Фінансові операції	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
C. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від обслуговування підприємств	580		
Результат операцій нерухомості	590		
Неураховані курсові різниці	600		
Безплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630	177	

Годаробити (бартен) і операції з цінними паперами, роботами, послугами
Частка доходу від реалізації цінних паперів, робіт, послуг та послужб
(операцій) одержаних з цінних паперів, робіт, послуг та послужб
З рядка 540-560 графа 4 фінансові витрати уключають собі витрати з операцій
акційних підприємств

634
632

VI. Інші кошти

Найменування показника	Код року	На кінець року
I	2	3
Каса	640	23
Поточний рахунок банку	650	8025
Інші рахунки в банках (закладах, чужих банках)	660	
Грошові кошти в лізингу	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	8048

З рядка 670 графа 4 фінансові кошти, включені до балансу

691

VII. Забезпечення і резерви

Вид забезпечення і резерви	Код рахунок	Залишок на початок року	Забезпечення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторбовано невикористану суму у звітному році	Сума списаність відшкодування витрат іншою стороною, що враховано при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (списано)	ліквідовано (нарахування)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відсотків провідникам	710	15363	17817		21030			12130
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'явлених коштих	750							0
	760							0
	770							0
Резерв сумнівних боргів	775	228	9		21			216
Разом	780	15591	17826	0	21031	0	0	12366

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рахунок	Балансова вартість на кінець року	Перевірено за рік		Найменування показника	Код рахунок	Всього на кінець року	в т.ч. за строками непогашення		
			вільнозалишок	частота вартості розпашки				до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сировина і матеріали	800	540			1		3	4	5	6
Виробничі матеріали і комплектуючі вироби	810									
Паливо	820	178				940	1726	1726		
Товари і тваринні матеріали	830									
Виробничі матеріали	840	49				950	203	128		75
Залишки частини	850	262								
Матеріали спеціального призначення	860									
Поточні біологічні активи	870									
Маломощні та швидкозатримувальні предмети	880	261								
Незавершені виробництва	890	959								
Готова продукція	900	1887								
Товари	910									
Разом	920	4146	0	0						

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рахунок	Всього на кінець року	Списано у звітному році безнадійні дебіторська заборгованість	в т.ч. за строками непогашення
1	2	3	4	5
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1726		
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	203		
Разом				
Списано у звітному році безнадійні дебіторська заборгованість			951	
в т.ч. за строками непогашення			952	

X. Нестачі і втрати від неухвалення цінностей

Найменування показника	Код рахунок	Сума
1	2	3
Випадки (списані) за рік нестачі і втрат		
Висновок заборгованості винних осіб у звітному році	960	
Сума нестачі і втрат, оголошеної рішенням щодо виплати за збитками на кінець року не прийнято (побалансовий рахунок 072)	970	
Разом	980	

Із рахунок 920 графа 3. Балансова вартість запасів:

вдобрювальних за чистою вартістю реалізації
переданих у переробку
оформлених у заставу
переданих на комісію

Активи на відшкодування збитків - (побалансовий) рахунок 02

З рахунок 275 графа 4. Баланс запасів, призначених для продажу

* визначається з п.28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Залишки"

921 4146
922
923
924
925
926

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рахунок	Сума
1	2	3
Доход за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
Забезпеченість на кінець звітного року:		
матеріалів заготовлених	1120	
машин і інвентарних	1130	
у великій сумі	1140	
Сума зобов'язань на кінець року	1150	
Вартість виконаних субпідрядними робот за незавершеними будівельними контрактами	1160	

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рахунок	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	857
Відстрочені податкові активи:		
на податок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на податок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	0
Відстрочені до звітної фінансової результату - усього	1240	857
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	857
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів:		
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1246	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рахунок	Сума
1	2	3
Надходило за звітний рік		
Використано за рік - усього	1300	5127
в тому числі на будівельно-об'єкти:		
придбання (виступлення) та поліпшення основних засобів	1310	744
з них машин та обладнання	1311	19
придбання (створення) нематеріальних активів	1312	496
поліпшення основних засобів	1313	496
поліпшення основних засобів	1314	5
поліпшення основних засобів	1315	
поліпшення основних засобів	1316	224
поліпшення основних засобів	1317	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю			
		залишок на початок року				найдішше за рік		збільш за рік		корисно використано за рік	залишок на кінець року	залишок на кінець року	залишок на кінець року	залишок на кінець року	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація	залишок на кінець року	залишок на кінець року	періодична вартість	амортизація	періодична вартість	амортизація		періодична вартість	амортизація			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Довгострокові біологічні активи	1410														
- усього															
в тому числі:															
робота з утримання	1411														
продовження худоби	1412														
багаторічні насадження	1413														
	1414														
залиш довгострокові біологічні активи	1415														
Поточні біологічні активи	1420														
- усього															
залишки на виробництво та відтворення біологічних активів в стані біологічних процесів	1421														
	1422														
	1423														
інше поточні біологічні активи	1424														
Разом	1430														

З рядка 1430 графа 5 і графа 14

З рядка 1430 графа 6 і графа 16

З рядка 1430 графа 11 і графа 17

вартість біологічних активів за рахунок цільового фінансування

залишок вартість асептизованих біологічних активів, перекладається вартість біологічних активів

і справедлива вартість біологічних активів, утриманих унаслідок надзвичайних подій

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені заборони обмеження права власності

1431

1432

1433

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Усього	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (прибуток - , збиток +) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	періодичного збільшення та зменшення
Продукція та додаткові біологічні активи, розмножені	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зерно: зернобобові	1510									
з них: пшениця										
соя	1511									
солоник	1512									
рипак	1513									
цукрові буряки (фабрики)	1514									
картопля	1515									
плоди (ягідні, кісткові)	1516									
листя продукції рослинництва	1517									
додаткові біологічні активи, розмножені	1518									
Продукція та додаткові біологічні активи, гурманізовані	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Усього	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530									
з нього:										
активи розтотоз худоби	1531									
свиней	1532									
молочні	1533									
вовни	1534									
інше	1535									
листя продукції тваринництва	1536									
додаткові біологічні активи, гурманізовані	1537									
періодичні результати	1538									
1539										
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Директор

Римар Ю.В.

(підпис і прізвище)

Бухгалтер

Зангородська А.В.

(підпис і прізвище)

Державне ЛГ "Охороняє лісове господарство"
(підприємство)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказом Державної служби України
23.04.2019 № 267

Форма 10-ЛГ (загальною)

З В І Т

про виконання виробничо-фінансового плану по лісовому і мисливському господарству та охороні
навколишнього природного середовища

за січень - грудень 2020 р.

(період)

тис. грн

№/п/п	Найменування робіт, заходів	Код роботи	Одиниця виміру	ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума	обсяг	сума
1	2	3	4	5	6	7	8
Розділ І. Лісове і мисливське господарство							
1.1. Лісовпорядкування та проектно-вишукувальні роботи							
1	Бачки лісовпорядкування	10	га				
2	Безперервне лісовпорядкування	20	га		50		47.9
3	Грунтово-лінійні обстеження	30	га				
4	Інші роботи з лісовпорядкування	40	-	*		*	18.6
5	Проектно-вишукувальні роботи	50	-	*		*	
6	Моніторинг лісів	60	га		100		75.8
7	Інвентаризація та оцінка лісового фонту	70	-	*		*	
8	Державний облік лісів	80	-	*		*	
9	Проведення лісової сертифікації	90	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.1	100	-	*	150.0	*	137.3
Оформлення правостановочних документів на землі							
1.2. Рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи							
1	Рубки догляду за лісом, усього, у тому числі:	120	га	471.0	*	517.0	*
		121	куб.м	9745.0	2386.3	10526.0	2160.3
	розчистка	130	га	121	*	135	*
		131	куб.м	1370	216.3	1595	289.8
	прочищення	140	га	110	*	111	*
		141	куб.м	1695	288.2	2586	360.4
	проріджування	150	га	102	*	102	*
		151	куб.м	1930	370.5	1855	328.8
	прохідні рубки	160	га	158	*	169	*
		161	куб.м	4380	1511.1	4090	1181.5
2	Інші види рубок формування і оздоровлення лісів та інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства, усього, у тому числі:	170	га	1961.0	*	1106.0	*
		171	куб.м	25030.0	7778.2	25473.0	8460.0
	1. Санітарні, усього, у тому числі:	180	га	1010.0	*	995.0	*
		181	куб.м	24000.0	7644.7	24741.0	8230.8
	вибірково-санітарні	190	га	1010	*	995	*
		191	куб.м	24000	7644.7	24741	8230.8
	сучасно-санітарні	200	га	*			*
		201	куб.м				
	2. Лісовпоширні рубки	210	га	*			*
		211	куб.м				
3	Рубки переформування	220	га	*			*
		221	куб.м				
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією деревостанів	230	га	*			*
		231	куб.м				
	5. Тимчасові рубки	240	га	*			*
		241	куб.м				
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	250	га	*	171	*	
		251	куб.м		732	329.2	
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	260	га	55		*	
		261	куб.м	436	153.5		
3	Інші заходи, не пов'язані з веденням лісового господарства	270	га	*		*	
		271	куб.м				
4	Інші витрати	280	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.2	290	-	*	10164.5	*	10620.3
	Рубки проведені на землях інших користувачів	300	га	*		*	
		301	куб.м				
1.3. Допоміжні лісовогосподарські роботи							
1	Відведення лісостіг під рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи	310	га	1210	71.4	1350	9.7
2	Відведення лісостіг під інші види спеціального використання лісових ресурсів (період відведення від РГК)	320	га				
3	Трестування деревини на верхні сходи	330	куб.м	24250	1213.5	26963	1425.1
4	Ремонт і утримання осушувальних систем	340	-	*		*	
5	Інші витрати, усього, у тому числі:	350	-	*	400	*	
	доплати та тимчасових (сезонних) лісовогосподарських доріг	351	км				
	Ремонт і утримання шляхів лісової мережі	352	км		400		
	Усього по підрозділу 1.3	360	-	*	1683.9	*	1434.8
1.4. Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування							
Садіння і висадження лісу, кедра:							
1	у тому числі: садіння лісу	370	га	48.0	252.0	86.0	536.2
	висадження	371	га	48	252	86	536.2
2	Садіння природному поновленню	380	га				

3	Реконструкція насаджень	390	га				
4	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноразовий	400	га	1329	1415,4	534	2093,9
5	Доповнення лісових культур	410	га	500	143	102	193,1
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	420	га	48	38,0	87	87,9
	під лісові культури наступного року	421	га			6	3,0
	Засоби для лісового насадження, усього,	430	кг	3521,0	58,3	8462,0	176,8
	у тому числі: берези	431	кг				
	киски	432	кг				
	дуба	433	кг	3500	57,7	8400	168,0
	бука	434	кг				
	листвен	435	кг	21	0,9	62	8,8
8	Вирощування посадкового матеріалу в розсадниках	440	га	0,1	*	1466,2	*
		441	тис.шт	300	37,5	622	925,2
9	Створення і вирощування плантацій	450	га				
10	Інші витрати	460	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.4.	470	-	*	1942,1	*	4007,1
	Придбання насіння та посадкового матеріалу (довідково)	480	-	*		*	13,4
	1.5. Охорона лісу від пожеж						
1	Плантування протипожежних розривів, бар'єрів, заслін	490	км			0	
2	Плантування мінералізованих смуг	500	км	70	4,9	50	9,1
	Догляд за мінералізованими смугами, протипожежними розривами, бар'єрами, заслінками	510	км	350	25	425	31,8
4	Кліатогетрій рекреаційних ділянок	520	га	1	5	2	0,4
5	Організація, утримання лісово-пожежних станцій	530	-	*	150	*	470,8
6	Ремонт та утримання об'єктів протипожежного призначення	540	-	*	40	*	9,7
7	Нагляд за ділянками лісових систем	550	тис.га				
8	Утримання тимчасових пожежних наглядців	560	-	*	17	*	50,4
9	Післятварі кроє дерев	570	-	*		*	
10	Тягіння лісових пожеж	580	-	*	10	*	3,0
11	Інші витрати	590	-	*	3	*	4,7
	Усього по підрозділу 1.5	600	-	*	256,9	*	583,8
	1.6. Боротьба зі шкідниками та хворобами лісу						
1	Лісопатологічне обстеження	610	га	5100	100	5101	90,3
2	Лісопатологічний моніторинг	620	-	*		*	
	Виконавчі роботи в осередках шкідників і хвороб, усього, у тому числі:	630	га	150	50	180	9,3
	авіаційними методами	631	га				
	підземними методами	632	га	130	50	180	9,3
4	Біологічні заходи боротьби	640	кг				
5	Ґрунтові розкопки	650	мм	107	5	105	
6	Інші витрати	660	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.6	670	-	*	155,0	*	99,6
	1.7. Мисливське господарство						
1	Мисливське опорядкування	680	-	*		*	
2	Охорона диких тварин	690	-	*	7	*	2,9
3	Облік диких тварин	700	-	*	1,3	*	0,8
4	Засоби та викладачі корів для підголівлі мисливських тварин	710	-	*	62	*	32,7
5	Інші витрати	720	-	*	7,2	*	10,3
	Усього по підрозділу 1.7	730	-	*	77,5	*	46,9
	1.8. Засильно-виробничі витрати	740	-	*	14000	*	11424,9
	у тому числі по мисливству	741	-	*	160	*	124,4
	1.9. Адміністративні витрати	750	-	*	4000	*	6750
	Усього витрат по Розділу 1	760	-	*	32429,9	*	35104,7
	Розділ II. Лісорозведення						
	2.1. Лісорозведення на землях виданих у постійне користування						
1	Садіння і висадження лісу, усього,	770	га				
	у тому числі: садіння лісу	771	га				
2	Реконструкція насаджень	780	га				
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноразовий	790	га				
4	Доповнення лісових культур	800	га				
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	810	га				
	під лісові культури наступного року	811	га				
6	Ремонт і утримання протипожежних гідротехнічних споруд	820	-	*		*	
7	Рекультивація порушених земель	830	га				
8	Інші витрати	840	-	*		*	
	Усього по підрозділу 2.1	850	-	*	0,0	*	0,0
	Придбання насіння та садивного матеріалу для лісорозведення на землях виданих у постійне користування	860	-	*		*	
	2.2. Лісорозведення на землях інших землекористувачів						
1	Садіння і висадження лісу, усього,	870	га				
	у тому числі: садіння лісу	871	га				
2	Реконструкція насаджень	880	га				
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноразовий	890	га				
4	Доповнення лісових культур	900	га				
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	910	га				
	під лісові культури наступного року	911	га				
6	Ремонт і утримання протипожежних гідротехнічних споруд	920	-	*		*	
7	Рекультивація порушених земель	930	га				
8	Інші витрати	940	-	*		*	
	Усього по підрозділу 2.2	950	-	*	0,0	*	0,0
	Придбання насіння і садивного матеріалу для лісорозведення на землях інших землекористувачів	960	-	*		*	

2.3 Створення пожежозахисних лісових смуг						
1	Садіння і висадження лісу, усього:	970	га			
	у тому числі: садіння лісу	971	га			
2	Реконструкція насаджень	980	га			
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноратинні	990	га			
4	Доповнення лісових культур	1000	га			
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	1010	га			
	під лісові культури наступного року	1011	га			
6	Інші витрати	1020	-	*	*	*
	Усього по підрозділу 2.3	1030	-	*	0.0	0.0
	Присадіння насаджень і садіння матеріалу для створення пожежозахисних лісових смуг	1040	-	*	*	*
	Інформація про виконання робіт за лісовим господарством	1050	-	*	*	*
	Усього витрат по Розділу II	1060	-	*	0.0	0.0
Розділ III. Збереження природно-заповідного фонду						
3.1 Лісовпорядкування та проектно-вишукувальні роботи						
1	Лісовпорядкування та проектно-вишукувальні роботи	1070	га			
	Усього по підрозділу 3.1	1080	-	*	0.0	0.0
3.2 Рубки формування та оздоровлення лісів та інші заходи						
1	Рубки догляду за лісом, усього, у тому числі:	1090	га	0.0	*	0.0
		1091	куб.м	0.0	0.0	0.0
	освітлення	1100	га		*	*
		1101	куб.м			
	прочищення	1110	га		*	*
		1111	куб.м			
	проріджування	1120	га		*	*
		1121	куб.м			
	прохідні рубки	1130	га		*	*
		1131	куб.м			
2	Інші види рубок, формування і оздоровлення лісів та інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства, усього, у тому числі:	1140	га	0.0	*	0.0
		1141	куб.м	0.0	0.0	0.0
	1. Санітарні, усього, у тому числі:	1150	га	0.0	*	0.0
		1151	куб.м	0.0	0.0	0.0
	вибірки санітарні	1160	га		*	*
		1161	куб.м			
	сучасні санітарні	1170	га		*	*
		1171	куб.м			
	2. Несвідомі рубки	1180	га		*	*
		1181	куб.м			
3	Рубки периформування	1190	га		*	*
		1191	куб.м			
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією деревостанів	1200	га		*	*
		1201	куб.м			
	5. Лісозащитні рубки	1210	га		*	*
		1211	куб.м			
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	1220	га		*	*
		1221	куб.м			
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	1230	га		*	*
		1231	куб.м			
4	Інші заходи, не пов'язані з веденням лісового господарства	1240	га		*	*
		1241	куб.м			
5	Інші витрати	1250	-	*	*	*
	Усього по підрозділу 3.2	1260	-	*	0.0	0.0
Додаток	Рубки, проведені на землях інших користувачів	1270	га		*	*
		1271	куб.м			
3.3 Допоміжні лісовогосподарські роботи						
1	Відведення лісових під рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи	1280	га			
2	Використання лісових під інші види спеціального використання лісових ресурсів (крім відведення під РГК)	1290	га			
3	Тримання деревини на веревці склади	1300	куб.м			
4	Ремонт і утримання осушувальних систем	1310	-	*	*	*
5	Інші витрати, усього, у тому числі:	1320	-	*	*	*
	будівництво тимчасових (безземельних) лісовогосподарських доріг	1321	км			
	ремонт і утримання постійно лісовогосподарських доріг	1322	км			
	Усього по підрозділу 3.3	1330	-	*	0.0	0.0
3.4 Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування						
1	Садіння і висадження лісу, усього:	1340	га	0.0	0.0	0.0
	у тому числі: садіння лісу	1341	га			
	висадження	1342	га			
2	Створення природного покриття	1350	га			
3	Реконструкція насаджень	1360	га			
4	Догляд за лісовими культурами в періоді на одноратинні	1370	га			
5	Доповнення лісових культур	1380	га			
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	1390	га			
	під лісові культури наступного року	1391	га			
7	Заготівля лісового матеріалу, усього:	1400	куб.м	0.0	0.0	0.0
	в тому числі: сосни	1401	куб.м			
	дуби	1402	куб.м			
	берези	1403	куб.м			
	інші	1404	куб.м			
		1405	куб.м			

8	Вирощування посадкового матеріалу в розсадниках	1410	га		*		*
9	Створення і вирощування плантацій	1411	тис.шт.				
10	Інші витрати	1420	га		*	*	
Усього по підрозділу 3.4		1430	-	*	0,0	*	0,0
Продовження роботи і господарств		1450	-	*		*	
3.5 Охорона лісу від пожеж							
1	Встановлення протипожежних розривів, бар'єрів, заслонів	1460	км				
2	Встановлення мінералізованих смуг	1470	км				
3	Дис.яд. та мінералізовані смуги та протипожежні розриви, бар'єри, заслонів	1480	км				
4	Влаштування рекреаційних дільниць	1490	га				
5	Організація, утримання диспозитивних станцій	1500	-	*		*	
6	Ремонт та утримання об'єктів протипожежної призначення	1510	-	*		*	
7	Патрулювання за допомогою літальних систем	1520	тис.га				
8	Утримання тимчасових пожежних наглядачів	1530	-	*		*	
9	Нідантя крон дерев	1540	-	*		*	
10	Гасіння лісових пожеж	1550	-	*		*	
11	Інші витрати	1560	-	*		*	
Усього по підрозділу 3.5		1570	-	*	0,0	*	0,0
3.6 Боротьба зі шкідниками та хворобами лісу							
1	Лісопатологічне обстеження	1580	га				
2	Лісопатологічне моніторинг	1590	-	*		*	
3	Випищування роботи в межах шкідливості і хвороб, усього, у тому числі:	1600	га				
	авіаційними методами	1601	га				
	хімічними методами	1602	га				
4	Біологічні заходи боротьби	1610	кг				
5	Грунтові розкопки	1620	км				
6	Інші витрати	1630	-	*		*	
Усього по підрозділу 3.6		1640	-	*	0,0	*	0,0
3.7 Мисливське господарство							
1	Мисливське вишколення	1650	-	*		*	
2	Охорона диких тварин	1660	-	*		*	
3	Облік диких тварин	1670	-	*		*	
4	Заготівля і виставка кормів для підгодовування мисливських тварин	1680	-	*		*	
5	Інші витрати	1690	-	*		*	
Усього по підрозділу 3.7		1700	-	*	0,0	*	0,0
3.8 Загальнонавчальні витрати		1710	-	*		*	
у тому числі по мисливству (додатково)		1711	-	*		*	
3.9 Адміністративні витрати		1720	-	*		*	
Усього витрат по розділу III		1730	-	*	0,0	*	0,0
Розділ IV. Спеціальне використання лісових ресурсів та інші заходи							
4.1 Заготівля деревини в порядку рубок господарського користування							
1	Виділення лісових під рубки господарського користування	1740	га	119	1	113	0,2
2	Заготівля деревини	1750	куб.м	33300	21645	33039	21105,6
3	Трелювання деревини на верхні склади	1760	куб.м	33300	1665	33031	1620,3
4	Інші витрати	1770	-	*		*	
Усього по підрозділу 4.1		1780	-	*	23311,0	*	22732,1
4.2 Заготівля дріворядних лісових матеріалів							
Заготівля дріворядних лісових матеріалів, усього, у тому числі:		1790	-	*	0,0	*	36,2
	живих	1791	тонн				
	деревних соків	1792	тонн				
	мозирних гілок	1793	шт.			4258	36,2
4.3 Здійснення побічних лісових користувань							
Здійснення побічних лісових користувань, усього, у тому числі:		1800	-	*	0,0	*	0,0
	ягід	1801	тонн				
	грибів	1802	тонн				
	лісової сировини	1803	тонн				
4.4 Використання корисних властивостей лісу							
Використання корисних властивостей лісу, усього, у тому числі:		1810	-	*		*	
	для рекреаційних цілей	1811	-	*		*	
4.5 Інші заходи							
1	Перевезення деревини від всіх видів рубок на нижні склади, включно з навантаженням та розвантаженням	1820	куб.м	47000	14805	48226	13729
2	Розробка хлістів на нижніх складах	1830	куб.м				
3	Вирощування аличок на плантаціях	1840	-	*	103	*	215,6
4	Інші витрати	1850	-	*		*	
Усього по підрозділу 4.5		1860	-	*	14905,0	*	13944,6
4.6 Загальнонавчальні витрати		1870	-	*	603	*	600
4.7 Адміністративні витрати		1880	-	*	3006	*	6750
4.8 Витрати на збут		1890	-	*	403	*	2172
Усього витрат по розділу IV		1900	-	*	43216,0	*	46434,9
Усього витрат по розділах I, II, III, IV		1910	-	*	75645,9	*	81539,6

Директор

Римар Ю.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

Головний бухгалтер

Загородська А.В.

ДОВІДКА № 4. Капітальні видатки

№/№ А/В	Найменування робіт, заходів	Код розрах.	Одп. вим.	ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума витрат	обсяг	сума витрат
1	2	3	4	5	6	7	8
	Капітальні видатки по лісовому і мисливському господарству та охороні навколишнього природного середовища, усього, у тому числі:	3000	-	*	0.0	*	514.9
	Капітальні видатки по лісовому і мисливському господарству та спеціальному використанню лісових ресурсів та інших заходів, усього, у тому числі:	3100	-	*	0.0	*	514.9
1.1	Придбання технічних засобів, усього, у тому числі:	3110	-	*	0.0	*	408.3
1.1.1	лісогосподарської техніки	3111	03			1	408.3
1.1.2	легкових автомобілів	3112	02				
1.1.3	протипожежного призначення	3113	-	*		*	
1.1.4	бувартобі з циклічними	3114	-	*		*	
1.1.5	двотракторно-будівельної техніки	3115	05				
1.1.6	експлуатаційних машин та механізмів	3116	05				
1.1.7	інші технічні засоби	3117	-	*		*	60.6
1.2	Придбання житлового фонду	3120	02				
1.2	Капітальне будівництво об'єктів, усього, у тому числі:	3130	-	*	0.0	*	27.1
1.2.1	лісогосподарського призначення	3131	02				
1.2.2	житлової сфери і житлового фонду	3132	02				
1.2.3	об'єктів протипожежного призначення	3133	02				
1.2.4	іншого призначення	3134	02			1	27.1
1.3	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів та засобів	3140	-	*		*	
1.5	Будівництво лісових автомобільних доріг	3150	-	*	0.0	*	18.9
1.5.1	у тому числі: проектно-конструкторська документація	3151	-	*		*	
1.5.2	будівництво земляного полотна	3152	км				
1.5.3	обладнання дорожнім одязом	3153	км				18.9
1.6	Капітальний ремонт та реконструкція постійних лісогосподарських доріг	3160	-	*	0.0	*	0.0
1.6.1	у тому числі: проектно-конструкторська документація	3161	-	*		*	
1.6.2	обладнання земного полотна	3162	км				
1.6.3	обладнання дорожнім одязом	3163	км				
1.9	Інші видатки	3170	-	*		*	
2	Капітальні видатки по збереженню природно-заповідного фонду, усього, у тому числі:	3200	-	*	0.0	*	0.0
2.1	Придбання технічних засобів, усього, у тому числі:	3210	-	*	0.0	*	0.0
2.1.1	лісогосподарської техніки	3211	03				
2.1.2	легкових автомобілів	3212	03				
2.1.3	протипожежного призначення	3213	-	*		*	
2.1.4	бувартобі з циклічними	3214	-	*		*	
2.1.5	двотракторно-будівельної техніки	3215	03				
2.1.6	експлуатаційних машин та механізмів	3216	03				
2.1.7	інші технічні засоби	3217	-	*		*	
2.2	Придбання житлового фонду	3220	03				
2.3	Капітальне будівництво об'єктів, усього, у тому числі:	3230	-	*	0.0	*	0.0
2.3.1	лісогосподарського призначення	3231	03				
2.3.2	житлової сфери і житлового фонду	3232	03				
2.3.3	об'єктів протипожежного призначення	3233	03				
2.3.4	іншого призначення	3234	03				
2.4	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів та засобів	3240	-	*		*	
2.5	Будівництво лісових автомобільних доріг	3250	-	*	0.0	*	0.0
2.5.1	у тому числі: проектно-конструкторська документація	3251	-	*		*	
2.5.2	будівництво земляного полотна	3252	км				
2.5.3	обладнання дорожнім одязом	3253	км				
2.6	Капітальний ремонт та реконструкція постійних лісогосподарських доріг	3260	-	*	0.0	*	0.0
2.6.1	у тому числі: проектно-конструкторська документація	3261	-	*		*	
2.6.2	обладнання земного полотна	3262	км				
2.6.3	обладнання дорожнім одязом	3263	км				
2.9	Інші видатки	3270	-	*		*	

Директор

Головний лісничий

Головний економіст

Головний бухгалтер

Римар Ю.В.

Бугай О.О.

Мірошник О.О.

Загородисва А.В.

ДОВІДКА 1. Рух лісопродукції від рубок формування та оздоровлення лісів

№ п/п		Код ряд- ка	Кількість, кубм					Вартість лісопродукції по виробничій собівартості (тис.грн.)	
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дров'яна деревина промислового використання	дров'яна деревина непромислового використання	хлісти		хмич
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	1920	4257.0	166	3811	280			3311.0
2	Заготовлено, усього,	1930	27672.0	8547	15356	3729			28046.1
	у тому числі на землях інших користувачів	1931	0.0						
3	Надійшло від розробки хлістів	1940	0.0						
4	Інші надходження	1950	12.0		12				11.9
	Реалізовано	1960	14022.0	1127	9380	3515		*	*
5	по виробничій собівартості	1961	*	*	*	*	*	*	13881.8
	по цінах реалізації без ПДВ	1962	*	*	*	*	*	*	16658.2
6	Перевезено на з'склад	1970	16960.0	7534	8935	491			16787.8
7	Пушено на розробку хлістів	1980	0.0						
8	Інші витрати	1990	0.0						
9	Залишок на кінець звітного періоду	2000	919.0	52.0	864.0	7.0	0.0	0.0	720.3
10	Заготовлено власних і чужих (штук)	2010	1035						

ДОВІДКА 2. Рух лісопродукції від рубок головного користування

№ п/п		Код ряд- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій собівартості (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дров'яна деревина промислового використання	дров'яна деревина непромислового використання	хлісти	хмич	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2020	923.0	284	637	12			766.8
2	Заготовлено, усього,	2030	33639.0	17117	14163	1759			29432.1
	користувачів	2031	0.0						
3	Надійшло від розробки хлістів	2040	0.0						
4	Інші надходження	2050	5.0		5				3.8
	Реалізовано	2060	2375.0	466	1562	347			*
5	по виробничій собівартості	2061	*	*	*	*	*	*	1980.30
	по цінах реалізації без ПДВ	2062	*	*	*	*	*	*	2192.2
6	Перевезено на з'склад	2070	31266.0	16861	12081	1424			22166.2
7	Пушено на розробку хлістів	2080	0.0						
8	Інші витрати	2090	3.0		3				1.9
9	Залишок на кінець звітного періоду	2100	394.0	74.0	230.0	0.0	0.0	0.0	278.3
10	Заготовлено власних на власний (штук)	2110	3223						

ДОВІДКА 3. Рух лісопродукції на нижньому складі

№ п/п		Код ряд- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій собівартості (тис.грн.)	
			Всього	у тому числі:				хлісти		хмич
				лісоматеріал і круглі	дров'яна деревина промислового використання	дров'яна деревина непромислового використання				
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Залишок на початок року	2120	1629.0	531	947	51			1391.8	
2	Надійшло на нижній склад	2130	48226.0	24395	21910	1915			52633	
3	Надійшло від розробки хлістів	2140	0.0							
4	Інші надходження	2150	40871.0	21797	17700	1374			44565.0	
	Реалізовано	2160	36264.0	19319	15730	1215			*	
5	по виробничій собівартості	2161	*	*	*	*	*	*	39346.4	
	по цінах реалізації без ПДВ	2162	*	*	*	*	*	*	58120.8	
6	Перевезено на переробку у них	2170	12537.0	5705	6662	230			13304.0	
7	Пушено на розробку хлістів	2180	0.0							
8	Інші витрати	2190	40978.0	21313	17786	1859			44461.1	
9	Залишок на кінець звітного періоду	2200	947.0	466.0	445.0	36.0	0.0	0.0	8657.4	

Директор

Римар Ю.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

Головний бухгалтер

Загородська А.В.

Додаток І
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку
І "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"

Територія: Україна

Організаційно-правова форма господарювання: Державне підприємство

Вид економічної діяльності: Лісівництво та інша діяльність у лісовому

Середня кількість працівників² 235

Адреса, телефон 42743, СУМСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-Н, ЧЕРНЕЧИНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "у" у відповідній клітині):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за СДРІОУ

за КАТОТТГ¹

за КОПФ³

за КВЕД

КОДИ			
2021	12	11	
			00992898
			5920386901
			140
			02.10

у

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2021 року

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код розрах.	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	634	1 062
первісна вартість	1001	672	1 100
накопичена амортизація	1002	38	38
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 740	2 793
Основні засоби	1010	20 186	22 185
первісна вартість	1011	48 031	56 121
знос	1012	27 845	33 936
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021		
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	23 560	26 040
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4 146	8 393
у тому числі: Виробничі запаси	1101	1 300	2 191
Незавершене виробництво	1102	959	1 723
Готова продукція	1103	1 887	4 479
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 726	886
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	347	479
з бюджетом	1135	6	1
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інші поточні дебіторська заборгованість	1155	203	90
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	8 048	17 933
у тому числі: Готівка	1166	23	31
Рахунки в банках	1167	8 025	17 902
Витрати майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	14 476	27 782
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Б А Л А Н С	1300	38 036	53 822

Пасив	Код района	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 915	1 915
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	13 693	15 614
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2	2
Неоплачений капітал	1425	(1)	(1)
Видучений капітал	1430	(1)	(1)
Усього за розділом I	1495	15 610	17 536
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	756	685
розрахунками з бюджетом	1620	4 961	6 854
у тому числі з податку на прибуток	1621	53	351
розрахунками зі страхування	1625	518	1 129
розрахунками з оплати праці	1630	2 098	4 249
підприємствами	1635	851	1 258
Поточна кредиторська заборгованість з внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	12 150	21 246
Доходи майбутніх періодів	1665	935	772
Інші поточні зобов'язання	1690	157	93
Усього за розділом III	1695	22 426	36 286
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами життів			
	1700		
Всього за розділом IV	1900	38 036	53 822

Директор

Римар Ю.В.

(підпис)

Бухгалтер

Завгороднська А.В.

(підпис)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2022	01	01
00992898		

за ЄДРПОУ

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2021р.**

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	138018	95563
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(72566)	(74344)
Валовий:			
прибуток	2090	65452	21219
збиток	2095	(0)	(0)
Інші операційні доходи	2120	2060	962
Дохід від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(53564)	(13690)
Витрати на збут	2150	(2437)	(2372)
Інші операційні витрати	2180	(4697)	(1760)
Витрат від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	6814	4359
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	177	177
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	6991	4536
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	1436	857
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	5555	3679
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	5555	3679

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	48320	31187
Витрати на оплату праці	2505	64133	40077
Відрахування на соціальні заходи	2510	14109	8817
Амортизація	2515	6401	5327
Інші операційні витрати	2520	301	30
Разом	2550	133264	85438

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Директор

(підпис)

Римар Ю.В.

Бухгалтер

(підпис)

Завгородиска А.В.

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРГОУ

КОДИ -		
2022	01	01
00992898		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2021р.**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	166425	111881
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3034	4529
Надходження від повернення авансів	3020	7	144
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	192	52
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Інші надходження	3095	989	627
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(33944)	(28842)
Прой	3105	(49629)	(32799)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13668)	(8972)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(46656)	(38636)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1138)	(902)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(21645)	(15189)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(23873)	(22545)
Витрачання на оплату авансів	3135	()	()
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2291)	(1998)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	()	()
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	()	()
Інші витрачання	3190	(4019)	(992)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	20440	4994
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	()	()
необоротних активів	3260	(10555)	(828)
Виплати за деривативами	3270	()	()
Витрачання на надання позик	3275	()	()
Інші платежі	3290	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-10555	-828

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		
Інші надходження	3340		-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	()	()
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3360	()	()
Витрачання на сплату зобов'язаності з фінансової оренди	3365	()	()
Інші платежі	3390	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	9885	4166
Залишок коштів на початок року	3405	8048	3882
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	17933	8048

Директор

Бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Римар Ю.В.

(ініціалі і прізвище)

Завгородиська А.В.

(ініціалі і прізвище)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРГОУ

Код		
2022	01	01
00992898		

**Звіт про власний капітал
за 2021 р.**

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилуче- ний капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1915		13693		2			15610
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005								0
Виправлення помилок	4010								0
Інші зміни	4090								0
Скоригований залишок на початок року	4095	1915	0	13693	0	2	0	0	15610
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					5555			5555
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111								0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								0
Накопичені курсові різниці	4113								0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								0
Інший сукупний дохід	4116								0
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								0
Відрахування до резервного капіталу	4210								0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215					-3615			-3615
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220			1935		-1935			0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								0
Внески учасників:									
до капіталу	4240								0
Погашення заборгованості з капіталу	4245								0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Видучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260								0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								0
Видучення частки в капіталі	4275								0
Інші зміни в капіталі	4290			-14					-14
Разом змін у капіталі	4295	0	0	1921	0	5	0	0	1926
Залишок на кінець року	4300	1915	0	15614	0	7	0	0	17536

Директор

(підпис)

Бухгалтер

(підпис)

Римар Ю.В.

(ініціали і прізвище)

Завгороднєва А.В.

(ініціали і прізвище)

ІНТЕРНЕТ-ДІЛНО
накази Міністерства Фінансів України від 29.11.2000 р. №302
(у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 28.10.2003 р. №602)

Код		
2022	01	01
60992393		
5023040941		
07864		
140		
02.10		

Дата (рік, місяць, число)
за СДРОУ
за КАТОРУ
за СПОДУ
за КОНОФ
за КВЕД
Контрольна сума

Установи: ДП "Охтирське лісове господарство"
Територія: Україна
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності
Середня кількість працівників
Однієї одиниці: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2021 рік

Код за ДКУД

1801008

Форма № 5
І. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код радян	Залишок на початок року			Найбільше за рік	Перехідна (залишок, утримані)		Вибито за рік		Нарахування догори за рік	Витрати на зменшення корисності за рік	Витрати за рік		Залишок на кінець року	
		періодична ціна (періодична ціна) амортизація	накопичена амортизація	чиста вартість		періодична ціна (періодична ціна) амортизація	накопичена амортизація	чиста вартість	періодична ціна (періодична ціна) амортизація			накопичена амортизація	чиста вартість		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Право користування природними ресурсами	010														
Право користування майном	020	634		309							119		1562		
Право на комерційне позичення	030														
Право на об'єкти промислової власності	040														
Авторське право та суміжні з ним права	050														
Інші нематеріальні активи	060														
Інші нематеріальні активи	070	35	38										38	34	
Разом	080	672	38	369	0	0	0	0	0	0	119	0	1100	38	
усього	090												0	0	

Згідно з графою 14

Згідно з графою 15

вартість нематеріальних активів, щодо яких не було обчислено права власності
вартість, сформована у частині нематеріальних активів
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок лізингових витрат
вартість нематеріальних активів, щодо яких не було обчислено права власності

081
082
083
084
085

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код района	Залишок на початок року				Надходження за рік		Перехідна таблиця		Вибудовано за рік		Надходження по переобладнанню за рік	Втрачено за рік	Інші витрати за рік		Витрати на кінець року		У тому числі:		всього		
		періодич- ність	залишок	залишок	залишок	періодич- ність	залишок	періодич- ність	залишок	періодич- ність	залишок			періодич- ність	залишок	періодич- ність	залишок	періодич- ність	залишок		періодич- ність	залишок
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
Земельні ділянки	100																					
Інвестиційна нерухомість	105																					
Квадратні метри на розташування земель	110																					
Будівля, споруда та переміщувальні пристрої	120	14528	3108	280					857				14808	5930								
Машини та обладнання	130	18173	31785	483			97	98	2740		-3		18518	14417								
Транспортні засоби	140	8246	5208	3066			6	6	1183				14129	8387								
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1716	1273	153			67	11	187				1321	1413								
Гарячий	200																					
Балотирни наладження	310																					
Інші основні засоби	380	1181	323	340					32				1321	415								
Додаткові фонди	160																					
Малі інструменти та матеріальні активи	200	4144	4139	1333			195	195	1130		-8		5374	5274								
Генератори (генератори) споруд	210																					
Прокладки ресурсів	220																					
Інструменти та матеріальні активи	230																					
Прокладки ресурсів	240																					
Інші інструменти та матеріальні активи	250																					
Разом	258	48131	27843	8464	0	0	343	310	5481	0	-9	0	36123	33936	0	0	0	0	0	0		

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, що вилучені з балансу підприємства згідно з актом ліквідації підприємства

вартість оформлених у заставу основних засобів

вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільових коштів підприємства

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільових коштів підприємства

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільових коштів підприємства

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільових коштів підприємства

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільових коштів підприємства

вартість основних засобів, що вилучені з балансу підприємства згідно з актом ліквідації підприємства

3 рядка 260 графа 15

вартість основних засобів, що вилучені з балансу підприємства згідно з актом ліквідації підприємства

3 рядка 260 графа 16

вартість основних засобів, що вилучені з балансу підприємства згідно з актом ліквідації підприємства

261

262

263

264

265

266

267

268

269

261

262

263

264

265

266

267

268

269

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код радян	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальні будівництва	280	282	2793
Придбання (виготовлення) первинних засобів	290	2113	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	900	1333	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	94	
Придбання (виробництво) довгострокових фінансових активів	320		
Всього	310	8826	2793
Резон	340		

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну інфраструктуру
фінансові витрати на придбання довгострокових фінансових активів

341

342

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код радян	За рік	На кінець року
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
асоційовані підприємства	350		5
доляри підприємства	360		
спільну діяльність	370		
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і пай в статутному капіталі інших підприємств	380		
інші	390		
облігації	400		
інші	410		
Всього (сума А + рядок Б)	420	0	0

З рядка 420 графа 3 Інші довгострокові фінансові інвестиції: корабельні

в суб'єкти

в суб'єкти державного управління

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

в суб'єкти місцевого самоврядування

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код радян	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційні доходи	440		
Операційні курсові різниці	450	47	76
Результат інших операційних активів	460		
Штрафи, пеня, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	2013	4623
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	х	
неперездані витрати і витрати	492	х	
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиційним в:			
асоційовані підприємства	500		
доляри підприємства	510		
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Доходів	530		х
Проценти	540	х	
Фінансові операції	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
Г. Інші доходи і витрати			
Результат фінансових інвестицій	570		
Доходи від обслуговування підприємств	580		
Результат операційних витрат	590		
Неопераційні курсові різниці	600		
Безоплатно отримані активи	610		х
Утримання необоротних активів	620	х	
Інші доходи і витрати	630	177	

Товарибачення (фінансові операції з грошовими інструментами, роботами, валютними)

Частка доходу від утримання операційних витрат, реєстр, експертів та товарибачення

(фінансові операції з грошовими інструментами, роботами, валютними)

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

в рядках 640-660 графа 4 фінансові витрати уключаються до витрат підприємства

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	2	3
Доходів та будівельних контрактів за звітний рік	1110	
Додатковий дохід на кінець звітного року	1120	
Відсутність зменшення	1130	
Відсутність зменшення	1140	
Відсутність зменшення	1150	
Сума ліквідації контрактів на кінець року	1160	
Вартість виконаних субординаційних робіт за ліквідаційними будівельними контрактами		

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	2	3
Потенційний податок на прибуток	1210	1436
Відсутність податку на прибуток	1220	
Відсутність податку на прибуток	1225	0
Відсутність податку на прибуток	1230	
Відсутність податку на прибуток	1235	0
Відсутність податку на прибуток	1240	1436
Відсутність податку на прибуток	1241	1436
Відсутність податку на прибуток	1242	
Відсутність податку на прибуток	1243	
Відсутність податку на прибуток	1250	0
Відсутність податку на прибуток	1251	
Відсутність податку на прибуток	1252	
Відсутність податку на прибуток	1253	

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	2	3
Відрахування за звітний рік	1300	6401
Відрахування за звітний рік	1310	6401
Відрахування за звітний рік	1311	
Відрахування за звітний рік	1312	6092
Відрахування за звітний рік	1313	4826
Відрахування за звітний рік	1314	
Відрахування за звітний рік	1315	
Відрахування за звітний рік	1316	389
Відрахування за звітний рік	1317	

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Витрати на реалізацію	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток "а", більше - втрати)	
				дохід	витрати				реалізації	періодичне визнання та реалізації
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		0		0			0		
з них:										
пшениця	1511		0		0			0		
сorgh	1512		0		0			0		
соя	1513		0		0			0		
ріпак	1514		0		0			0		
сиріжки буряки (фуртени)	1515		0		0			0		
картопля	1516		0		0			0		
плоди (журиткові, кустові)	1517		0		0			0		
інші продукти рослинництва	1518		0		0			0		
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		0		0			0		
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва	1520	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі:										
тварини живі - усього	1530		0		0			0		
з них:										
великої рогатої худоби	1531		0		0			0		
свиней	1532		0		0			0		
птиць	1533		0		0			0		
м'ясо	1534		0		0			0		
овці	1535		0		0			0		
інші продукти тваринництва	1536		0		0			0		
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		0		0			0		
продукція рибництва	1538		0		0			0		
додаткові біологічні активи рибництва	1539		0		0			0		
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Директор

Римар Ю. В.

(підпис і прізвище)

Бухгалтер

Завгородня А. В.

(підпис і прізвище)

Підприємство ДП "Острозьке лісове господарство"
(підприємство)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказом Держлісгоспслужби України
23.04.2019 № 267

Форма 10-ЛГ (загальна)

З В І Т

про виконання виробничо-фінансового плану по лісовому і мисливському господарству та охороні
навколишнього природного середовища

за січень - грудень 2021 р.

№/п/п	Найменування робіт, завдань	Код р/з/з	Одін. випуск	п/с/г/р			
				ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума	обсяг	сума
1	2	3	4	5	6	7	8
Розділ І. Лісове і мисливське господарство							
І.1. Лісовиробництво та проектно-вишукувальні роботи							
1	Бачини лісовиробництва	10	га				
2	Випереджені лісовиробництва	20	га		50		
3	Інженерно-технологічне обстеження	30	га				
4	Інші роботи з лісовиробництва	40	-	*		*	
5	Проектно-вишукувальні роботи	50	-	*		*	
6	Моніторинг лісів	60	га		100		83,4
7	Інвентаризація та оцінка лісового фонду	70	-	*		*	
8	Державний облік лісів	80	-	*		*	
9	Проведення лісової сертифікації	90	-	*		*	
	Усього по підрозділу І.1	100	-	*	150,0	*	83,4
	Оформлення проектно-вишукувальних документів на землі	110	-	*		*	
І.2. Рубки формування і оздоровлення лісів на інших землях							
1	Рубки на лісових землях, у тому числі:	120	га	527,0	*	613,0	*
		121	руб/м	8420,0	2386,3	13100,0	3472,2
	освітлення	130	га	135	*	162	*
		131	руб/м	1560	216,5	2514	445,5
	прочищення	140	га	150	*	154	*
		141	руб/м	1405	288,2	3320	591,8
	перевироблення	150	га	103	*	105	*
		151	руб/м	1505	370,5	1706	433,2
	інші рубки	160	га	139	*	194	*
		161	руб/м	3890	1511,1	5560	2001,7
2	Інші види рубок формування і оздоровлення лісів та інші завдання, пов'язані з веденням лісового господарства, у тому числі:	170	га	900,0	*	993,0	*
		171	руб/м	21025,0	7644,7	26792,0	8846,7
	І. Санітарні, у тому числі:	180	га	900,0	*	904,0	*
		181	руб/м	21025,0	7644,7	26136,0	8503,5
	вибірки санітарні	190	га	900	*	904	*
		191	руб/м	21025	7644,7	26136	8503,5
	суцільні санітарні	200	га		*		*
		201	руб/м				
	Лісовідновні рубки	210	га		*		*
		211	руб/м				
3	Рубки переформування	220	га		*		*
		221	руб/м				
	Рубки, пов'язані з реконструкцією деревостанів	230	га		*		*
		231	руб/м				
	Лісашафетні рубки	240	га		*		*
		241	руб/м				
	Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	250	га		*		*
		251	руб/м				
	Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	260	га		*	89	*
		261	руб/м			656	253,2
3	Інші завдання, не пов'язані з веденням лісового господарства	270	га		*		*
		271	руб/м				
4	Інші втрати	280	-	*		*	
	Усього по підрозділу І.2	290	-	*	10031,0	*	12318,9
	Рубки проведені на землях інших користувачів	300	га		*		*
		301	руб/м				
І.3. Допоміжні лісгосподарські роботи							
1	Відведення лісових під рубки формування і оздоровлення лісів та інші завдання	310	га	1167	71,4	902	22,1
2	Відведення лісових під інші види спеціального використання лісових ресурсів (крім відведення під РІЖ)	320	га				
3	Тривале використання деревини на верній складі	330	руб/м	23325	1212,5	29943	1920,2
4	Ремонт і утримання осудувальних систем	340	-	*		*	
	Інші втрати, у тому числі:	350	-	*	400	*	
5	Інвентаризація тимчасових (сезонних) лісгосподарських даних	351	км		400		
	Ремонт і утримання наявних лісгосподарських мереж	352	км				
	Усього по підрозділу І.3	360	-	*	1683,9	*	1942,3
І.4. Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування							
1	Сіяння і висадження лісу, у тому числі:	370	га	53,0	252,0	104,0	850,5
	осіння	371	га	53	252	104	850,5
	весіння	372	га				
2	Стригання природному відновленню	380	га				

3	Реконструкція насаджень	390	гв				
4	Догляд за лісовими культурами в періоді на одностатевій	400	гв	1680	1415,4	2074	3200,6
5	Доповнення лісових культур	410	гв	118	140	156	172,3
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	420	гв	47	38,9	114	112,2
	під лісові культури наступного року	421	гв			10	14,8
	Заготівля лісових насаджень, усього,	430	кг	3521,0	58,3	9877,0	215,7
	у тому числі: сосна	431	кг				
	клина	432	кг				
	дуба	433	кг	1500	37,7	9832	196,6
	інші	434	кг				
	інші	435	кг	21	0,6	45	19,1
8	Вирощування посадкового матеріалу в розсадниках	440	гв	0,1	*	1,3128	*
		441	тис.шт	300	37,5	861	121,0,8
9	Створення і вирощування плантацій	450	гв				
10	Інші витрати	460	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.4	470	-	*	1942,1	*	8762,1
	Придбання насаджень та посадкового матеріалу (доповнення)	480	-	*		*	
	1.5. Охорона лісу від пожеж						
1	Влаштування протипожежних розривів, бар'єрів, шпалей	490	км				
2	Влаштування мінералізованих смуг	500	км	70	4,9	1105	7
3	Догляд за мінералізованими смугами, протипожежними розривами, бар'єрами, шпалами	510	км	350	25	680	66,5
4	Біологічні розривні лінії	520	гв	1	5		
5	Організація, утримання лісово-пожежних станцій	530	-	*	150	*	164,2
6	Ремонт та утримання об'єктів протипожежного призначення	540	-	*	40	*	5,6
7	Надглядання за допомогною агітальною системою	550	тис.гв				
8	Утримання тимчасових пожежних наглядачів	560	-	*	17	*	96,6
9	Підняття врані дерев	570	-	*		*	
10	Гасіння лісових пожег	580	-	*		*	0,3
11	Інші витрати	590	-	*	15	*	0,8
	Усього по підрозділу 1.5	600	-	*	256,9	*	347,0
	1.6. Боротьба зі шкідниками та хворобами лісу						
1	Лісогосподарське обстеження	610	гв	5100	100	5100	133,4
2	Лісогосподарський моніторинг	620	-	*		*	
	Випусквальні роботи в середніх вибірках і хазарі, усього, у тому числі:	630	гв	150	50	155	9,3
	зразковими методами	631	гв				
	наземними методами	632	гв	150	50	155	9,3
4	Біологічні заходи боротьби	640	кг				
5	Грунтові розкопки	650	гв	102	5	103	
6	Інші витрати	660	-	*		*	
	Усього по підрозділу 1.6	670	-	*	155,0	*	142,7
	1.7. Мисливське господарство						
1	Мисливське використання	680	-	*		*	
2	Охорона лісових тварин	690	-	*	7	*	9,8
3	Облік лісових тварин	700	-	*	1,7	*	0,7
4	Заготівля і викладка кормів для підгодовування лісових тварин	710	-	*	57	*	57,9
5	Інші витрати	720	-	*	17	*	34,9
	Усього по підрозділу 1.7	730	-	*	82,7	*	103,3
	1.8. Загальногосподарські витрати						
	у тому числі по господарству	740	-	*	14000	*	10711,3
		741	-	*	100	*	132,5
	1.9. Адміністративні витрати						
	у тому числі по господарству	750	-	*	4000	*	20550
	Усього витрат по Розділу I	760	-	*	32301,6	*	87967,0
	Розділ II. Лісорозведення						
	2.1. Лісорозведення на землях наданих у постійне користування						
1	Садіння і висадження лісу, усього,	770	гв				
	у тому числі: садіння лісу	771	гв				
2	Реконструкція насаджень	780	гв				
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одностатевій	790	гв				
4	Доповнення лісових культур	800	гв				
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	810	гв				
	під лісові культури наступного року	811	гв				
6	Ремонт і утримання протипожежних і паразитичних споруд	820	-	*		*	
7	Ресурсування порушених земель	830	гв				
8	Інші витрати	840	-	*		*	
	Усього по підрозділу 2.1	850	-	*	0,0	*	0,0
	Придбання насаджень та садивного матеріалу для лісорозведення на землях наданих у постійне користування	860	-	*		*	
	2.2. Лісорозведення на землях інших землекористувачів						
1	Садіння і висадження лісу, усього,	870	гв				
	у тому числі: садіння лісу	871	гв				
2	Реконструкція насаджень	880	гв				
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на одностатевій	890	гв				
4	Доповнення лісових культур	900	гв				
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	910	гв				
	під лісові культури наступного року	911	гв				
6	Ремонт і утримання протипожежних і паразитичних споруд	920	-	*		*	
7	Ресурсування порушених земель	930	гв				
8	Інші витрати	940	-	*		*	
	Усього по підрозділу 2.2	950	-	*	0,0	*	0,0
	Придбання насаджень та садивного матеріалу для лісорозведення на землях інших землекористувачів	960	-	*		*	

2.3 Створення налітасисних лісових смуг						
1	Садіння і висадження лісу, усього,	970	га			
	у тому числі: садіння лісу	971	га			
2	Реконструкція насаджень	980	га			
3	Догляд за лісовими культурами в періоді на однократній	990	га			
4	Доповнення лісових культур	1000	га			
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	1010	га			
	під лісові культури наступного року	1011	га			
6	Інші витрати	1020	-	*		*
Усього по підрозділу 2.3		1030	-	*	0.0	*
	Присвоєння лісним і сільськогосподарським ділянкам для створення лісових смуг	1040	-	*		*
	Оформлення прикласифікаційних документів на землю для лісорозведення	1050	-	*		*
Усього витрат по Розділу II		1060	-	*	0.0	*
Розділ III. Збереження природно-заповідного фонду						
3.1 Лісорозведення та проєктно-технологічні роботи						
1	Лісорозведення та проєктно-технологічні роботи	1070	га			
Усього по підрозділу 3.1		1080	-	*	0.0	*
3.2 Рубки формування та оздоровлення лісів та інші заходи						
1	Рубки лісоділяючі та лісові, усього, у тому числі:	1090	га	0.0	*	0.0
		1091	куб.м	0.0	0.0	0.0
	освітлення	1100	га		*	*
		1101	куб.м			
	прочищення	1110	га		*	*
		1111	куб.м			
	прорідкування	1120	га		*	*
		1121	куб.м			
	проходні рубки	1130	га		*	*
		1131	куб.м			
2	Інші види рубок, формуючих і оздоровчих лісів та інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства, усього, у тому числі:	1140	га	0.0	*	0.0
		1141	куб.м	0.0	0.0	0.0
	1. Санітарні, усього, у тому числі:	1150	га	0.0	*	0.0
		1151	куб.м	0.0	0.0	0.0
	вибірки санітарні	1160	га		*	*
		1161	куб.м			
	судальні санітарні	1170	га		*	*
		1171	куб.м			
	2. Лісовидний рубки	1180	га		*	*
		1181	куб.м			
3	Рубки перетворення	1190	га		*	*
		1191	куб.м			
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією перевалів	1200	га		*	*
		1201	куб.м			
	5. Ліквідаційні рубки	1210	га		*	*
		1211	куб.м			
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	1220	га		*	*
		1221	куб.м			
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	1230	га		*	*
		1231	куб.м			
4	Інші заходи, не пов'язані з веденням лісового господарства	1240	га		*	*
		1241	куб.м			
Інші витрати		1250	-	*		*
Усього по підрозділу 3.2		1260	-	*	0.0	*
Додаток	Рубки, проведені на землях інших користувачів	1270	га		*	*
		1271	куб.м			
3.3 Допоміжні лісгосподарські роботи						
1	Відновлення лісів під рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи	1280	га			
2	Відновлення лісів під рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи (крім відновлення під РГК)	1290	га			
3	Тривале лісорозведення на вершині лісів	1300	куб.м		*	*
4	Ремонт і утримання осушувальних систем	1310	-	*		*
5	Інші витрати, усього, у тому числі:	1320	-	*		*
	Будівництво тимчасових (сезонних) лісгосподарських доріг	1321	км			
	Ремонт і утримання наявних лісгосподарських мереж	1322	км			
Усього по підрозділу 3.3		1330	-	*	0.0	*
3.4 Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування						
1	Садіння і висадження лісу, усього,	1340	га	0.0	0.0	0.0
	у тому числі: садіння лісу	1341	га			
	насадження	1342	га			
2	Садіння природному насадженню	1350	га			
3	Реконструкція насаджень	1360	га			
4	Догляд за лісовими культурами в періоді на однократній	1370	га			
5	Доповнення лісових культур	1380	га			
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	1390	га			
	під лісові культури наступного року	1391	га			
7	Висадження лісових насаджень, усього,	1400	кг	0.0	0.0	0.0
	у тому числі: сосни	1401	кг			
	яливи	1402	кг			
	дуби	1403	кг			
	берези	1404	кг			
	листвен	1405	кг			

8	Вирощування посадкового матеріалу в розсадниках	1410	га		*		*
		1411	тис.шт.				
9	Створення і вирощування плантацій	1420	га				
10	Інші витрати	1430	-	*		*	
	Усього по підрозділу 3.4	1440	-	*	0,0	*	0,0
	Приблизно цінний і посадковий матеріал	1450	-	*		*	
	3.5 Охорона лісу від пожеж						
1	Використання протипожежних розривів, бар'єрів, заслонів	1460	км				
2	Використання мінералізованих смуг	1470	км				
3	Догляд та мінералізовані смуги та протипожежними розривами, бар'єрами, заслонками	1480	км				
4	Благоустрій рекреаційних ділянок	1490	га				
5	Організація, утримання лісово-пожежних станцій	1500	-	*		*	
6	Ремонт та утримання об'єктів протипожежного призначення	1510	-	*		*	
7	Надзорові та допоміжні літальних систем	1520	тис.гв				
8	Утримання тимчасових пожежних наглядів	1530	-	*		*	
9	Планування крон дерев	1540	-	*		*	
10	Зняття лісових пожеж	1550	-	*		*	
11	Інші витрати	1560	-	*		*	
	Усього по підрозділу 3.5	1570	-	*	0,0	*	0,0
	3.6 Боротьба зі шкідливими та хворобами лісу						
1	Лісгоспозахисні обстеження	1580	га				
2	Лісгоспозахисні моніторинги	1590	-	*		*	
	Виконавчі роботи в осягах шкідливих і хвороб, усього, у тому числі:	1600	га				
3	за традиційними методами	1601	га				
	за новими методами	1602	га				
4	Біологічні заходи боротьби	1610	км				
5	Грунтові розкопки	1620	км				
6	Інші витрати	1630	-	*		*	
	Усього по підрозділу 3.6	1640	-	*	0,0	*	0,0
	3.7 Мисливське господарство						
1	Мисливське використання	1650	-	*		*	
2	Охорона диких тварин	1660	-	*		*	
3	Облік диких тварин	1670	-	*		*	
4	Заготівель і продажів звірів для підготовки мисливських тварин	1680	-	*		*	
5	Інші витрати	1690	-	*		*	
	Усього по підрозділу 3.7	1700	-	*	0,0	*	0,0
	3.8 Загальновиборнічі витрати	1710	-	*		*	
	у тому числі по мисливству (до 0,000000)	1711	-	*		*	
	3.9 Адміністративні витрати	1720	-	*		*	
	Усього витрат по розділу III	1730	-	*	0,0	*	0,0
	Розділ IV. Спеціальне використання лісових ресурсів та інші заходи						
	4.1 Заготівель деревини в порядку рубок головного користування						
1	Виділення лісів під рубки головного користування	1740	га	115	1	175	0,3
2	Заготівель деревини	1750	куб.м	32800	21645	28786	21613,2
3	Тривалістю деревини на верхній складі	1760	куб.м	32800	1665	28786	1553,1
4	Інші витрати	1770	-	*		*	
	Усього по підрозділу 4.1	1780	-	*	23311,0	*	23166,6
	4.2 Заготівель дріворобних лісових матеріалів						
	Заготівель дріворобних лісових матеріалів, усього, у тому числі:	1790	-	*	0,0	*	30,9
	жовтий	1791	тис.шт.				
	деревних сортів	1792	тис.шт.				
	шкідливих явищ	1793	шт.			4081	30,9
	4.3 Здійснення побічних лісових користувань						
	Здійснення побічних лісових користувань, усього, у тому числі:	1800	-	*	0,0	*	0,0
	агц	1801	тис.шт.				
	трайли	1802	тис.шт.				
	лісових сортів	1803	тис.шт.				
	4.4 Використання корисних властивостей лісів						
	Використання корисних властивостей лісів, усього, у тому числі:	1810	-	*		*	
	для рекреаційних цілей	1811	-	*		*	
	4.5 Інші заходи						
	Перевірки лісових ділянок під рубки на нижній складі, включаючи навантажувачів та розвантажувачів	1820	куб.м	47000	14805	42898	12916,1
1	Розробка ділянок на нижній складі	1830	куб.м				
2	Вирощування ялинок на плантаціях	1840	-	*	100	*	192,3
3	Інші витрати	1850	-	*		*	
	Усього по підрозділу 4.5	1860	-	*	14905,0	*	13088,4
	4.6 Загальновиборнічі витрати	1870	-	*	600	*	600
	4.7 Адміністративні витрати	1880	-	*	4000	*	26550
	4.8 Витрати на бум	1890	-	*	400	*	2200
	Усього витрат по розділу IV	1900	-	*	43216,0	*	65635,9
	Усього витрат по розділах I, II, III, IV	1910	-	*	75517,6	*	123602,9

Директор

Римар Ю.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

Головний бухгалтер

Загородська А.В.

ДОВІДКА № 4. Капітальні видатки

№ п/п	Найменування робіт, затрати	Код рідка	Одін. вим.	ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума витрат	обсяг	сума витрат
1	2	3	4	5	6	7	8
	Капітальні видатки по лісовому і мисливському господарству та охороні навколишнього природного середовища, усього, у тому числі:	3000	-	*	4250,0	*	7399,0
	Капітальні видатки по лісовому і мисливському господарству та спеціальному використанню лісових ресурсів та іншим цілями, усього, у тому числі:	3100	-	*	4250,0	*	7399,0
1.1	Придбання технічних засобів, усього, у тому числі:	3110	-	*	3650,0	*	6511,0
1.1.1	лісогосподарських техніки	3111	од.		150	7	3836
1.1.2	пожежних автомобілів	3112	од.			1	817
1.1.3	протипожежного призначення	3113	-	*		*	906
1.1.4	боротьби зі шкідливістю	3114	-	*		*	
1.1.5	дорожньо-будівельних техніки	3115	од.				
1.1.6	екологічних машин та засобів	3116	од.		0		
1.1.7	інші технічні засоби	3117	-	*	1500	*	952
1.2	Придбання житлового фонду	3120	од.				
1.3	Капітальне будівництво об'єктів, усього, у тому числі:	3130	-	*	0,0	*	0,0
1.3.1	лісогосподарського призначення	3131	од.				
1.3.2	спеццелей сфери і житлового фонду	3132	од.				
1.3.3	об'єкти протипожежного призначення	3133	од.				
1.3.4	іншого призначення	3134	од.				
1.4	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів та засобів	3140	-	*		*	606
1.5	Будівництво лісових автомобільних доріг	3150	-	*	600,0	*	287,0
1.5.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3151	-	*		*	74
1.5.2	будівництво земляного полотна	3152	км	1	600	1	208
1.5.3	обшарування дорожнього одритом	3153	км	0	0	0	
1.6	Капітальний ремонт та реконструкція постійних лісогосподарських доріг	3160	-	*	0,0	*	0,0
1.6.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3161	-	*		*	
1.6.2	обшарування земляного полотна	3162	км				
1.6.3	обшарування дорожнього одритом	3163	км				
1.7	Інші видатки	3170	-	*		*	
2	Капітальні видатки по збереженню природно-заповідного фонду, усього, у тому числі:	3200	-	*	0,0	*	0,0
2.1	Придбання технічних засобів, усього, у тому числі:	3210	-	*	0,0	*	0,0
2.1.1	лісогосподарських техніки	3211	од.				
2.1.2	пожежних автомобілів	3212	од.				
2.1.3	протипожежного призначення	3213	-	*		*	
2.1.4	боротьби зі шкідливістю	3214	-	*		*	
2.1.5	дорожньо-будівельних техніки	3215	од.				
2.1.6	екологічних машин та засобів	3216	од.				
2.1.7	інші технічні засоби	3217	-	*		*	
2.2	Придбання житлового фонду	3220	од.				
2.3	Капітальне будівництво об'єктів, усього, у тому числі:	3230	-	*	0,0	*	0,0
2.3.1	лісогосподарського призначення	3231	од.				
2.3.2	спеццелей сфери і житлового фонду	3232	од.				
2.3.3	об'єкти протипожежного призначення	3233	од.				
2.3.4	іншого призначення	3234	од.				
2.4	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів та засобів	3240	-	*		*	
2.5	Будівництво лісових автомобільних доріг	3250	-	*	0,0	*	0,0
2.5.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3251	-	*		*	
2.5.2	будівництво земляного полотна	3252	км				
2.5.3	обшарування дорожнього одритом	3253	км				
2.6	Капітальний ремонт та реконструкція постійних лісогосподарських доріг	3260	-	*	0,0	*	0,0
2.6.1	у тому числі: проектно-кошторисна документація	3261	-	*		*	
2.6.2	обшарування земляного полотна	3262	км				
2.6.3	обшарування дорожнього одритом	3263	км				
2.7	Інші видатки	3270	-	*		*	

Директор

Римар Ю.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

Головний бухгалтер

Загородиска А.В.

ДОВІДКА 1. Рух лісопродукції від рубок формування та оздоровлення лісів

№ п/п		Код роз- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій сбірарності (тис.грн.)	
			Всього	у тому числі:				хміст		хміст
				лісоматеріал і круглі	дрова/інша деревина промислового використання	дрова/інша деревина непромислового використання	хлістик			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Залишок на початок року	1920	919.0	57	864	3			720.3	
2	Заготовлено, усього	1930	30308.0	7796	20234	2278			31097.6	
	у тому числі на потреби інших користувачів	1931	0.0							
3	Надійшло від розробки хлістиків	1940	0.0							
4	Інші надходження	1950	29.0	2	27				29.3	
	Реалізовано	1960	13643.0	765	10701	2177			*	
5	по виробничій собівартості	1961	*	*	*	*	*	*	13779.4	
	по інших розцінках без ПДВ	1962	*	*	*	*	*	*	20669.1	
6	Переведено на лісгосп	1970	16570.0	6717	9825	78			16641	
7	Вуцено на розробку хлістиків	1980	0.0							
8	Інші витрати	1990	7.0		7				7.1	
9	Залишок на кінець звітного періоду	2000	1036.0	368.0	592.0	76.0	0.0	0.0	1419.9	
10	Заготовлено хлістиків із звороту (пруги)	2010	884							

ДОВІДКА 2. Рух лісопродукції від рубок головного користування

№ п/п		Код роз- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій сбірарності (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дрова деревина промислового використання	дрова деревина непромислового використання	хлісти	хмиз	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2020	304.0	74	230	0			238.3
2	Заготовлено, усього	2030	28786.0	14876	13694	216			27766.6
	користувачів	2031	0.0						
3	Надійшло від розробки хлістів	2040	0.0						
4	Інші надходження	2050	3.0		3				3.0
	Реалізовано	2060	2344.0	485	1886	175			*
5	по виробничій собівартості	2061	*	*	*	*	*	*	2189.1
	по інших розцінках без ПДВ	2062	*	*	*	*	*	*	1965.6
6	Переведено на лісгосп	2070	26328.0	14385	11902	41			21617.8
7	Вуцено на розробку хлістів	2080	0.0						
8	Інші витрати	2090	0.0						
9	Залишок на кінець звітного періоду	2100	221.0	82.0	139.0	0.0	0.0	0.0	302.9
10	Заготовлено хлістик на плантній біоту	2110	1797						

ДОВІДКА 3. Рух лісопродукції на нижньому складі

№ п/п		Код роз- ка	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій сбірарності (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і круглі	дрова деревина промислового використання	дрова деревина непромислового використання	хлісти	хмиз	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2120	947.0	466	445	36			1057.4
2	Надійшло на нижній склад	2130	42898.0	21102	21727	69			51144.9
3	Надійшло від розробки хлістів	2140	0.0						
4	Інші надходження	2150	28819.0	17955	10808	56			34920
	Реалізовано	2160	31094.0	15102	15534	58			*
5	по виробничій собівартості	2161	*	*	*	*	*	*	36126.8
	по інших розцінках без ПДВ	2162	*	*	*	*	*	*	98465.3
6	Переведено на переобробку у цел	2170	10715.0	5008	5706	1			12479.4
7	Вуцено на розробку хлістів	2180	0.0						
8	Інші витрати	2190	28935.0	17953	10902	80			34056.3
9	Залишок на кінець звітного періоду	2200	2320.0	1460.0	838.0	22.0	0.0	0.0	3509.6

Директор

Римар Ю.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

Головний бухгалтер

Загороднєва А.В.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку
1 "Згідно нового до фінансової звітності"

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2022	12	31
в ЄДРПОУ		
за КАТОРТГ ¹		
за КОДПЧ ²		
за КВЕД		

Територія: Україна

Організаційно-правова форма господарювання: Державне підприємство

Вид економічної діяльності: Лісництво та інші діяльності у лісовому

Середня кількість працівників²: 230

Адреса, телефон: 442743, СУМСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-Н, ЧЕРНЕЧИНЬСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

Одиниця виміру: тис.грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Зайту про фінансові результати (Зайту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (роботи позначку "х" у відповідній клітинці)

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

9

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2022 року

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Активи	Код розрах.	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 062	1 370
первісна вартість	1001	1 100	1 408
накопичена амортизація	1002	38	38
Нематеріальні капітальні інвестиції	1003	2 793	265
Основні засоби	1010	22 185	25 614
первісна вартість	1011	36 121	64 722
знош	1012	33 936	39 119
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знош інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021		
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за акціями участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	26 040	27 249
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	8 393	9 927
у тому числі: виробничі запаси	1101	2 191	2 437
Незавершені виробництва	1102	1 723	2 134
Готові продукція	1103	4 479	5 356
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1120	886	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	479	
у тому числі з податку на прибуток	1135	1	
за збитками	1136		
Дебіторська заборгованість за розрахунками та внутрішніх розрахунками	1143		
Інші поточна дебіторська заборгованість	1155	90	3 719
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	17 933	3 633
у тому числі: Готівка	1166	31	
Резерви в банках	1167	17 902	3 633
Відстрочені майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	27 782	17 279
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
БА ЗА ПС	1200		
	1300	43 822	44 528

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку
1 "Згідно нового до фінансової звітності"

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"

Територія: Україна

Організаційно-правова форма господарювання: Державне підприємство

Вид економічної діяльності

Дієльність та інша діяльність у лісовому

Середня кількість працівників²

230

Адреса, телефон

442743, СУМСЬКА ОБЛАСТЬ, ОХТИРСЬКИЙ Р-Н, ЧЕРНЕЧИНЬСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Зайту про фінансові результати (Зайту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (роботи позначку "х" у відповідній клітині):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рр, мм, чч):

№ ЄДРПОУ

за КАТОРТГ¹

за КОДПЧ¹

за КВЕД

КОДИ		
2022	12	31
00992898		
5920789901		
140		
02.10		

9

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2022 року

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Активи	Код року	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 062	1 370
первісна вартість	1001	1 100	1 408
накопичена амортизація	1002	38	38
Нематеріальні капітальні інвестиції	1003	2 793	265
Основні засоби	1010	22 185	95 614
первісна вартість	1011	36 121	64 733
знош	1012	33 936	39 119
Інвестиційна нерухомість	1013	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		
знош інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021		
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції			
які обліковуються за акціями участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	26 040	27 249
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	8 393	9 927
у тому числі: виробничі запаси	1101	2 191	2 437
Незавершені виробництва	1102	1 723	2 134
Готові продукція	1103	4 479	5 356
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1120	886	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	479	
у тому числі з податку на прибуток	1135	1	
Дебіторська заборгованість за розрахунками та внутрішніх розрахунками	1143		
Інші поточні дебіторська заборгованість	1155	90	3 719
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	17 933	3 633
у тому числі: Готівка	1166	31	
Резерви в банках	1167	17 902	3 633
Відстрочені майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	27 782	17 279
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
БА ЗА ВСЬО	1200		
1300		53 822	44 528

Установа: ДП "Сухирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
00992898		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2022р.**

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	163657	138018
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(88728)	(72566)
Валовий:			
прибуток	2090	74929	65452
збиток	2095	(0)	(1)
Інші операційні доходи	2120	5325	2060
Дохід від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(37560)	(53564)
Витрати на збут	2150	(5239)	(2437)
Інші операційні витрати	2180	(11489)	(4697)
Витрат від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	25966	6814
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2280		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	146	177
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	26112	6991
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з оподатку на прибуток	2300	4797	1436
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	21315	5555
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Довідка (уцінка) необоротних активів	2400		
Довідка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка (іншого) сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2455		
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2460	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2465	21315	5555
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)			

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні витрати	2500	41106	48320
Витрати на оплату праці	2505	74063	64133
Відрахування на соціальні заходи	2510	16293	14109
Амортизація	2515	6664	6401
Інші операційні витрати	2520	2890	301
Разом	2550	141016	133264

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Голова Комісії з оприлюднення

(підпис)

Бурай О.О.

Бухгалтер

(підпис)

Загородисна А.В.

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРГОУ

КОДИ		
2023	01	01
00902898		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2022р.**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код різка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Находження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	197755	166425
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Находження від отримання субвенцій, дотацій	3011		
Находження авансів від покупців і замовників	3015	1231	3034
Находження від повернення авансів	3020	2331	7
Находження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	162	192
Находження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Находження від операційної оренди	3040		
Находження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Інші надходження	3095	1587	989
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(44400)	(33944)
Прой	3105	(65155)	(49629)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(17401)	(13668)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(72061)	(46656)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3405)	(1138)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(27636)	(21645)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(41020)	(23873)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2493)	(2291)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(6778)	(4019)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5222	20440
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Находження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Находження від отримання:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Находження від лізингових	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(9078)	(10555)
Виплати за лізинговими	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-9078	-10555

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання акцій	3305		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	()	()
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3360	()	()
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	()	()
Інші платежі	3390	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	
Чистий рух грошових коштів за звітний період	+ 3400	-14300	9885
Залишок коштів на початок року	3405	17933	8048
Відмін змін валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	3633	17933

Голова Комісії з приписання

Бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Богдан О.О.

(підпис і прізвище)

Загородниш А.Н.

(підпис і прізвище)

Установа: ДП "Охтирське лісове господарство"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
на ЄДРПОУ

Код	Код	Код
2023	01	01
00992898		

Звіт про власний капітал
за 2022 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (лейоновий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилуче- ний капітал	Всього
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1915		15614		7			17536
Коригування:									
Зміна облікової одиниці	4005								0
Виправлення помилок	4010								0
Інші зміни	4090								0
Скоригований залишок на початок року	4095	1915	0	15614	0	7	0	0	17536
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					21315			21315
Інший сукупний дохід за звітний період	4110			66					66
Дооцінка (уцінка)									
необоротних активів	4111								0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								0
Накопичені курсові різниці	4113								0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								0
Інший сукупний дохід	4116			66					66
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								0
Відрахування до резервного капіталу	4210								0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215					-10658			-10658
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220			10664		-10664			0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								0
Внески учасників:									
до капіталу	4240								0
Погашення заборгованості з капіталу	4245								0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Видучення капіталу: Вискуп акцій (часток)	4260								0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								0
Видучення часток в капіталі	4275								0
Інші зміни в капіталі	4290			-22					-22
Разом змін у капіталі	4295	0	0	10708	0	-7	0	0	10701
Залишок на кінець року	4300	1915	0	26322	0	0	0	0	28237

Голова Комісії з
припинення

Бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Бугай О.О.

(підпис і прізвище)

Запорожська А.В.

(підпис і прізвище)

VII. Забезпечення і резерви

Назва об'єкта і резерви	Баланс на початок року	Відхилення за період року		Відхилення на кінець року	Середній показник за період року	Грошовий еквівалент на кінець року
		за період року	на кінець року			
1	2	3	4	5	6	7
Забезпечення на випадок втрати цінності	710	21246	28765	35885	3004	11122
Забезпечення на випадок втрати цінності	720					
Забезпечення на випадок втрати цінності	730					
Забезпечення на випадок втрати цінності	740					
Забезпечення на випадок втрати цінності	750					
Забезпечення на випадок втрати цінності	760					
Забезпечення на випадок втрати цінності	770					
Забезпечення на випадок втрати цінності	780	21246	28765	35885	3004	11122

VIII. Запаси

Назва об'єкта і запаси	Баланс на початок року	Відхилення за період року		Відхилення на кінець року	Середній показник за період року	Грошовий еквівалент на кінець року
		за період року	на кінець року			
1	2	3	4	5	6	7
Сировина і матеріали	800	788				
Виробничі матеріали	810					
Паливо	820	710				
Топливо	830					
Відходи і брухт	840	112				
Відходи і брухт	850	483				
Відходи і брухт	860					
Відходи і брухт	870					
Відходи і брухт	880	344				
Відходи і брухт	890	2134				
Відходи і брухт	900	5336				
Відходи і брухт	910					
Відходи і брухт	920	4927				

IX. Дебиторська заборгованість

Назва об'єкта і дебіторська заборгованість	Баланс на початок року	Відхилення за період року		Відхилення на кінець року	Середній показник за період року	Грошовий еквівалент на кінець року
		за період року	на кінець року			
1	2	3	4	5	6	7
Дебіторська заборгованість за періодом	920					
Дебіторська заборгованість за періодом	930					
Дебіторська заборгованість за періодом	940					
Дебіторська заборгованість за періодом	950					
Дебіторська заборгованість за періодом	960					
Дебіторська заборгованість за періодом	970					
Дебіторська заборгованість за періодом	980					
Дебіторська заборгованість за періодом	990					
Дебіторська заборгованість за періодом	1000					

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Назва об'єкта і нестачі і втрати від псування цінностей	Баланс на початок року	Відхилення за період року		Відхилення на кінець року	Середній показник за період року	Грошовий еквівалент на кінець року
		за період року	на кінець року			
1	2	3	4	5	6	7
Нестачі і втрати від псування цінностей	1010					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1020					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1030					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1040					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1050					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1060					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1070					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1080					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1090					
Нестачі і втрати від псування цінностей	1100					

Активи на балансі підприємства (включаючи вартість об'єктів, що знаходяться в процесі ліквідації)

Згідно з 275 статтею 4 Бюджету, активи, призначені для продажу

* не включається з п. 28. Підприємства (згідно з) бухгалтерського обліку 9 "Актив"

XI. Будівельні контракти

Наименование показателя	На начало	Сумма
1	2	3
Денежные средства и денежные эквиваленты на начало года	1110	
Изменения за период:		
прирост от операций по финансовым активам (лиability) за период	1120	
убыток от операций по финансовым активам (лиability) за период	1130	
убыток от операций по финансовым обязательствам (лиability) за период	1140	
Сумма изменений стоимости финансовых активов (лиability) за период	1150	
Денежные средства и денежные эквиваленты на конец периода	1160	

XII. Податок на прибуток

Наименования показателей		Кол-во раз	Сумма
		г	г
Итоговый капитал на кредитов		1210	4797
Включеной подотчет активов		1230	
на почетном балансе 2009		1225	0
на конец отчетного года			
Итоговый капитал на кредитов		1230	
на почетном балансе 2009		1230	0
на конец отчетного года		1240	4797
Всего, что до 30-го при финансовом результате - 2009			
в том числе:			
капитальный капитал на кредитов		1241	4797
включеной (включеной) в кредитовых подотчетных активов		1242	
включеной (включеной) в кредитовых подотчетных активов		1243	
Включеной в кредитовых капитал - 2009		1250	0
в том числе:			
капитальный капитал на кредитов		1251	
включеной (включеной) в кредитовых подотчетных активов		1252	
включеной (включеной) в кредитовых подотчетных активов		1253	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Оцінюється за первісною ціною										Оцінюється за справедливою ціною				
		активи на початок року			набуто за рік							залишок на кінець року			залишок на початок року	залишок на кінець року
		перехідна вартість	чиста вартість	набуто за рік	періодична вартість	чиста вартість	набуто за рік	періодична вартість	залишок на кінець року	залишок на початок року	залишок на кінець року	залишок на початок року	залишок на кінець року	залишок на початок року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Загальновартість біологічних активів	1410															
- усього																
в тому числі:																
робоча худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
біологічні насадження	1413															
інші довгоцислові біологічні активи	1414															
Початок біологічних активів	1415															
- усього	1420															
в тому числі:																
залишок на відшкодуванні та відсоток	1421															
біологічні активи в стані біологічного	1422															
нереставляючі																
інші поточні біологічні активи	1423															
Різниця	1424															
1420																

З рядка 1430 графа 7 і графа 14

З рядка 1430 графа 6 і графа 16

З рядка 1436 графа 1 і графа 17

вартість біологічних активів за рахунок фінансування

загальної вартості амортизованих біологічних активів, періодичної вартості поточних біологічних активів

і справедливої вартості біологічних активів, утримуваних у стані біологічного нереставляючого

Більшій вартості біологічних активів, коли вона більша за вартість амортизованих біологічних активів

1431

1432

1433

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними господарствами	Результат від первісного визнання		Усього	Вартість реалізації	Соборність реалізації	Фінансові результати (прибутки або збитки) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	періодичні витрати на реалізацію
Продукція та додаткові біологічні активи розподілені за видами	2			а	б	в	г	д	е	ж
У тому числі:										
Зернові та зернобобові	1500	0	00	0	00	0	0	00	0	0
Тваринницькі	1510		0		0			0		
Підприємства	1511		0		0			0		
Свинарство	1512		0		0			0		
Підприємства	1513		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1514		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1515		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1516		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1517		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1518		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1519		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1520	0	00	0	00	0	0	00	0	0
У тому числі:										
Зернові та зернобобові	1530		0		0			0		
Тваринницькі	1531		0		0			0		
Підприємства	1532		0		0			0		
Підприємства	1533		0		0			0		
Підприємства	1534		0		0			0		
Підприємства	1535		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1536		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1537		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1538		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1539		0		0			0		
Підприємства (ферми)	1540	0	00	0	00	0	0	00	0	0

Голова Колегії з призначення

Бугай О.О.
(підпис) (прізвище)

Бухгалтер

Загородська А.В.
(підпис) (прізвище)

Умовимо ДП "Окремі лісові господарства"

(відокремлення)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом Державного агентства України

23.04.2019 № 267

Форма 10-ЛГ (загальна)

З В І Т

про виконання виробничо-фінансового плану по лісовому і мисливському господарству та охороні навколишнього природного середовища

за січень - грудень 2022 р.

№№ з/п	Найменування робіт, показів	Біл. рубля	Одн. вимог	ПЛАН		ФАКТ	
				обсяг	сума	обсяг	сума
1	2	3	4	5	6	7	8
Розділ І. Лісове і мисливське господарство							
1.1. Лісовиробничі та промислово-виробничі роботи							
1	Висота лісовиробничих	10	гв	0	0	0	
2	Бетонні роботи лісовиробничих	20	гв	0	0	0	121.3
3	Грунто-технічні роботи	30	гв	0	0	0	0
4	Інші роботи і лісовиробничі	40	-	*	0	*	0
5	Промислово-виробничі роботи	50	-	*	200	*	285.3
6	Монтаж лісів	60	гв	0	0	0	0
7	Інвентаризація та оцінка лісового фонду	70	-	*	0	*	0
8	Державний облік лісів	80	-	*	0	*	0
9	Приведення лісової сертифікації	90	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 1.1	190	-	*	200.0	*	406.6
	Оформлення промислово-виробничих документів на лісах	110	-	*	0	*	0
1.2. Рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи							
1	Рубки асигнувань на лісах, у тому числі:	120	гв	387.0	*	492.0	*
		121	рубл.	7451.0	2786.3	10462.0	3480.8
	освітлення	130	гв	100	*	125	*
		131	рубл.	834	216.3	1567	262.8
	прочищення	140	гв	81	*	73	*
		141	рубл.	1303	288.2	1682	299.4
	прорідження	150	гв	62	*	51	*
		151	рубл.	1159	370.3	799	183.3
	присічні рубки	160	гв	144	*	243	*
		161	рубл.	3053	1511.1	6504	2725.3
2	Інші види рубки формування і оздоровлення лісів та інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства, у тому числі:	170	гв	825.0	*	981.0	*
		171	рубл.	22024.0	7639.7	24330.0	10075.9
	1. Санітарні, у тому числі:	180	гв	819.0	*	831.0	*
		181	рубл.	21927.0	7644.7	23536.0	9980.0
	вибірки санітарні	190	гв	81.8	*	831	*
		191	рубл.	21927	7644.7	23536	9980.0
	сучасні санітарні	200	гв	0	*	0	*
		201	рубл.	0	0	0	0
	2. Лісовидні рубки	210	гв	0	*	0	*
		211	рубл.	0	0	0	0
3	3. Рубки периферування	220	гв	0	*	0	*
		221	рубл.	0	0	0	0
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією лісових господарств	230	гв	0	*	0	*
		231	рубл.	0	0	0	0
	5. Лісовидні рубки	240	гв	0	*	0	*
		241	рубл.	0	0	0	0
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	250	гв	0	*	1	*
		251	рубл.	0	0	11	6.9
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	260	гв	7	*	109	*
		261	рубл.	07	15	702	381
3	Інші заходи, не пов'язані з веденням лісового господарства	270	гв	0	*	0	*
4	Інші витрати	280	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 1.2	290	-	*	10946.0	*	13156.7
	Рубки проведні на лісах інших користувачів	300	гв	0	*	0	*
		301	рубл.	0	0	0	0
1.3. Допоміжні лісовиробничі роботи							
1	Відновлення лісів від рубки формування і оздоровлення лісів та інших заходів	310	гв	1099	71.4	750	8.1
2	Відновлення лісів від інших видів спеціального використання лісових ресурсів (крім відновлення під РГК)	320	гв	0	0	0	0
3	Тривале лісорозведення на перелік лісів	330	рубл.	23540	1212.3	28232	3032.8
4	Ремонт і утримання асигнувань лісів	340	-	*	0	*	0
5	Інші витрати, у тому числі:	350	-	*	400	*	0
	Відновлення лісових (територій) лісовиробничих ділянок	351	гв	0	0	0	0
	Ремонт і утримання лісових господарств лісових	352	гв	0	400	0	0
	Усього по підрозділу 1.3	360	-	*	1683.3	*	3038.9
1.4. Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування							
1	Садки і насадження лісу, у тому числі:	370	гв	50.0	210.0	68.0	751.3
	у тому числі садки лісу	371	гв	50	210	68	751.3
	насадження	372	гв	0	0	0	0
2	Садки і насадження лісових культур	380	гв	0	0	0	0

3	Реконструкція насаджень	390	гв	0	0	0	0
4	Догляд та лісовий культурарин в пориві на конкоратний	400	гв	1000	1413.4	1812	2143
5	Доповнення лісових культур	410	гв	50	180	368	253.9
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	420	гв	60	38.9	60	80.4
	під лісові культури наступного року	421	гв	0	0	0	0
	заготівля лісового насадин, усього,	430	кг	3521.0	58.3	5892.0	185.0
	у тому числі: сосни	431	кг	0	0	0	0
	дуби	432	кг	0	0	0	0
	буки	433	кг	2500	37.7	5841	157.3
	інші	434	кг	0	0	0	0
	ремонт і утримання протипожежних призначення	435	кг	25	0.6	55	21.5
8	Вирощування посадкового матеріалу в розсадниках	440	гв	0.1	*	0.49	*
		441	тис.кг	300	37.5	923	1438
9	Створення і збереження насаджень	450	гв	0	0	0	0
10	Інші витрати	460	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 1.4	470	-	*	1908.1	*	5905.8
	Придбання насадин та посадкового матеріалу (доцільно)	480	-	*	0	*	6.8
1.5. Охорона лісу від пожеж							
1	Влаштування протипожежних розривів, бар'єрів, засполю	490	км	0	0	0	0
2	Влаштування мінералізованих смуг	500	км	30	4.9	80	8.4
3	Догляд та мінералізація смуги, протипожежних розривів, бар'єрів, засполю	510	км	350	25	440	37.1
4	Безпосередній розроблений ділянок	520	гв	1	5	0	0
5	Організація, утримання лісово-заповідних станцій	530	-	*	150	*	618.7
6	Ремонт та утримання в'їзду протипожежного призначення	540	-	*	40	*	16.2
7	Наглядування за доглядом лісових систем	550	тис.кг	0	0	0	0
8	Утримання технічних покриттів наглядів	560	-	*	17	*	132.4
9	Підготовка ґрунту	570	-	*	0	*	0
10	Гасіння лісових пожеж	580	-	*	0	*	14.1
11	Інші витрати	590	-	*	13	*	10.2
	Усього по підрозділу 1.5	600	-	*	256.9	*	897.2
1.6. Боротьба зі шкідниками та хворобами лісу							
1	Експлуатаційне обстеження	610	гв	5100	100	5101	112.1
2	Експлуатаційний моніторинг	620	-	*	0	*	0
3	Виконавчі роботи в окремих вибірках і хвороб, усього, у тому числі:	630	гв	150	56	152	8.9
	аерозійними методами	631	гв	0	0	0	0
	хімічними методами	632	гв	150	56	152	8.9
4	Біологічні заходи боротьби	640	кг	0	0	0	0
5	Ґрунтові розкопки	650	ам	102	5	103	0
6	Інші витрати	660	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 1.6	670	-	*	155.6	*	121.0
1.7. Мисливське господарство							
1	Мисливське використання	680	-	*	0	*	0
2	Охорона диких тварин	690	-	*	13	*	2.3
3	Облік диких тварин	700	-	*	1.7	*	0
4	Заготівля і поводження кормів для підгодованих мисливських тварин	710	-	*	73	*	56.3
5	Інші витрати	720	-	*	17	*	3.2
	Усього по підрозділу 1.7	730	-	*	104.7	*	61.8
1.8. Засильнопробудні витрати							
	у тому числі: на досліджу	740	-	*	14000	*	15248.1
		741	-	*	100	*	124.3
1.9. Адміністративні витрати							
	Усього витрат по Розділу 1	750	-	*	82346.6	*	57746.3
Розділ II. Лісорозведення							
2.1. Лісорозведення на землях наданих у постійне користування							
1	Садіння і висадження лісу, усього,	770	гв	10	42	30	378
	у тому числі: садіння лісу	771	гв	10	42	30	378
2	Реконструкція насаджень	780	гв	0	0	0	0
3	Догляд та лісовий культурарин в пориві на конкоратний	790	гв	0	0	15	27.5
4	Доповнення лісових культур	800	гв	0	0	5	4.3
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	810	гв	3	2	3	1.9
	під лісові культури наступного року	811	гв	0	0	0	0
6	Ремонт і утримання протипожежних призначення	820	-	*	0	*	0
7	Рекультування порушених земель	830	гв	0	0	0	0
8	Інші витрати	840	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 2.1	850	-	*	44.0	*	71.5
	Придбання насадин та садивного матеріалу для лісорозведення на землях наданих у постійне користування	860	-	*	0	*	0
2.2. Лісорозведення на землях інших землекористувачів							
1	Садіння і висадження лісу, усього,	870	гв	0	0	0	0
	у тому числі: садіння лісу	871	гв	0	0	0	0
2	Реконструкція насаджень	880	гв	0	0	0	0
3	Догляд та лісовий культурарин в пориві на конкоратний	890	гв	0	0	0	0
4	Доповнення лісових культур	900	гв	0	0	0	0
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі:	910	гв	0	0	0	0
	під лісові культури наступного року	911	гв	0	0	0	0
6	Ремонт і утримання протипожежних призначення	920	-	*	0	*	0
7	Рекультування порушених земель	930	гв	0	0	0	0
8	Інші витрати	940	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 2.2	950	-	*	0.0	*	0.0
	Придбання насадин та садивного матеріалу для лісорозведення на землях інших землекористувачів	960	-	*	0	*	0

2.3 Створення полезахисних лісових смуг						
1	Садіння і висадження лісу, усього, у тому числі: садіння лісу	970	га	0	0	0
		971	га	0	0	0
2	Реконструкція насаджень	980	га	0	0	0
3	Догляд за лісовими культурами в періоді не експлуатації	990	га	0	0	0
4	Догляд за лісовими культурами	1000	га	0	0	0
5	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі: під лісові культури насадженого року	1010	га	0	0	0
		1011	га	0	0	0
6	Інші витрати	1020	-	*	0	*
	Усього по підрозділу 2.3	1030	-	*	0.0	*
	Цікавлення настанів і садіння матеріалу для для створення полезахисних лісових смуг	1040	-	*	0	*
	Оброблення правохозяйственных документов на земли для лесоразведения	1050	-	*	0	*
	Усього витрат по Розділу II	1060	-	*	44.0	*
Розділ III. Збереження природно-заповідного фонду						
3.1 Лісоворозведення та проектно-інженерні роботи						
1	Економічне та проектно-інженерне робіт	1070	га	0	0	0
	Усього по підрозділу 3.1	1080	-	*	0.0	*
3.2 Рубки формування та оздоровлення лісів та інші заходи						
1	Рубки догляду за лісом, усього, у тому числі:	1090	га	0.0	*	0.0
		1091	куб.м	0.0	0.0	0.0
	освітження	1100	га	0	*	0
		1101	куб.м	0	0	0
	проміщення	1110	га	0	*	0
		1111	куб.м	0	0	0
	проріджування	1120	га	0	*	0
		1121	куб.м	0	0	0
	прорідка рубки	1130	га	0	*	0
		1131	куб.м	0	0	0
	Інші види рубок, формування і оздоровлення лісів та інші заходи, пов'язані з оздоровленням лісового господарства, усього, у тому числі:	1140	га	0.0	*	0.0
		1141	куб.м	0.0	0.0	0.0
2	1. Санітарні, усього, у тому числі:	1150	га	0.0	*	0.0
		1151	куб.м	0.0	0.0	0.0
	вирізка санітарні	1160	га	0	*	0
		1161	куб.м	0	0	0
	сучальні санітарні	1170	га	0	*	0
		1171	куб.м	0	0	0
	2. Лісневальні рубки	1180	га	0	*	0
		1181	куб.м	0	0	0
	3. Рубки перетворення	1190	га	0	*	0
		1191	куб.м	0	0	0
	4. Рубки, пов'язані з реконструкцією лісового господарства	1200	га	0	*	0
		1201	куб.м	0	0	0
3	5. Лісневальні рубки	1210	га	0	*	0
		1211	куб.м	0	0	0
	6. Інші заходи з формування і оздоровлення лісів	1220	га	0	*	0
		1221	куб.м	0	0	0
	7. Інші заходи, пов'язані з веденням лісового господарства	1230	га	0	*	0
		1231	куб.м	0	0	0
	Інші заходи, не пов'язані з веденням лісового господарства	1240	га	0	*	0
		1241	куб.м	0	0	0
	Інші витрати	1250	-	*	0	*
	Усього по підрозділу 3.2	1260	-	*	0.0	*
Закази	Рубки, проведені на землях інших користувачів	1270	га	0	*	0
		1271	куб.м	0	0	0
3.3 Допоміжні лісовогосподарські роботи						
1	Відведення лісів під рубки формування і лісневальні ліси та інші заходи	1280	га	0	0	0
2	Відведення лісів під інші види спеціального використання лісових ресурсів (крім відведення під РТК)	1290	га	0	0	0
3	Тримання деревини на вершні складів	1300	куб.м	0	0	0
4	Ремонт і утримання спеціальних систем	1310	-	*	0	*
5	Інші витрати, усього, у тому числі:	1320	-	*	0	*
	будівництво тимчасових (основних) лісовогосподарських споруд	1321	куб.м	0	0	0
	ремонт і утримання наявних лісовогосподарських мереж	1322	куб.м	0	0	0
	Усього по підрозділу 3.3	1330	-	*	0.0	*
3.4 Відновлення лісів на землях, наданих у постійне користування						
1	Садіння і висадження лісу, усього, у тому числі: садіння лісу	1340	га	0.0	0.0	0.0
		1341	га	0	0	0
	висадження	1342	га	0	0	0
2	Сприяння природному поновленню	1350	га	0	0	0
3	Реконструкція насаджень	1360	га	0	0	0
4	Догляд за лісовими культурами в періоді не експлуатації	1370	га	0	0	0
5	Догляд за лісовими культурами	1380	га	0	0	0
6	Обробіток ґрунту під лісові культури, усього, у тому числі: під лісові культури насадженого року	1390	га	0	0	0
		1391	га	0	0	0
7	Загінням лісового наслідку, усього, у тому числі: сосни	1400	куб.м	0.0	0.0	0.0
		1401	куб.м	0	0	0
	дуби	1402	куб.м	0	0	0
	берези	1403	куб.м	0	0	0
	лиственці	1404	куб.м	0	0	0
	інші	1405	куб.м	0	0	0

8	Виробництво посадкового матеріалу в розсадниках	1430	га	0	*	0	*
		1431	таблиця	0	0	0	0
9	Створення і коронування плантацій	1420	га	0	0	0	0
10	Інші витрати	1430	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 3.4	1440	-	*	0,0	*	0,0
	Придбання насіння і посадкового матеріалу	1430	-	*	0	*	0
	3.5 Охорона лісу від пожеж						
1	Влаштування протипожежних розривів, бар'єрів, заслонів	1460	км	0	0	0	0
2	Влаштування мінералізованих смуг	1470	км	0	0	0	0
3	Догляд та мінералізаційні смугами та протипожежними розривами, бар'єрами, заслонками	1480	км	0	0	0	0
4	Влаштування резерваційних лісових	1490	га	0	0	0	0
5	Організація, утримання лісовоохоронних станцій	1500	-	*	0	*	0
6	Ремонт та утримання об'єктів протипожежного призначення	1510	-	*	0	*	0
7	Наглядування за динамікою лісових систем	1520	тис.га	0	0	0	0
8	Утримання тимчасових пожежних наглядів	1530	-	*	0	*	0
9	Шантув крок лісу	1540	-	*	0	*	0
10	Гасіння лісових пожеж	1550	-	*	0	*	0
11	Інші витрати	1560	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 3.5	1570	-	*	0,0	*	0,0
	3.6 Боротьба зі шкідниками та хворобами лісу						
1	Лісовоохоронні обстеження	1580	га	0	0	0	0
2	Лісовоохоронні заходи	1590	-	*	0	*	0
	Випуск лісових тварин в охоронюваній території і хвороб, усього, у тому числі:	1600	га	0	0	0	0
3	лісовими методами	1601	га	0	0	0	0
	лісовими методами	1602	га	0	0	0	0
4	Лісові заходи боротьби	1610	кг	0	0	0	0
5	Грунті розкопки	1620	км	0	0	0	0
6	Інші витрати	1630	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 3.6	1640	-	*	0,0	*	0,0
	3.7 Лісове господарство						
1	Лісове господарство	1650	-	*	0	*	0
2	Охорона лісових тварин	1660	-	*	0	*	0
3	Облік лісових тварин	1670	-	*	0	*	0
4	Заготівля і використання корів для лісових лісових тварин	1680	-	*	0	*	0
5	Інші витрати	1690	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 3.7	1700	-	*	0,0	*	0,0
	3.8 Загальнолісові витрати						
	у тому числі по землекористуванню (загальному)	1710	-	*	0	*	0
	3.9 Адміністративні витрати						
	Усього витрат по розділу III	1730	-	*	0,0	*	0,0
	Розділ IV. Спеціальне використання лісових ресурсів та інші заходи						
	4.1 Заготівля деревини в порядку рубок головного користування						
1	Видобуток лісової та рубки головного користування	1740	га	115	1	129	20,1
2	Заготівля деревини	1750	куб.м	11700	21645	27479	36790,2
3	Тривалість деревини на вершні складів	1760	куб.м	11700	1665	27479	3280,9
4	Інші витрати	1770	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 4.1	1780	-	*	23311,0	*	29891,4
	4.2 Заготівля дріворидних лісових матеріалів						
	Заготівля дріворидних лісових матеріалів, усього, у тому числі:	1790	-	*	0,0	*	13,2
	жовтий	1791	тис.м	0	0	0	0
	деревина шпек	1792	тис.м	0	0	0	0
	лісових матеріалів	1793	тис.м	0	0	6543	13,2
	4.3 Зайняття побічних лісових користувань						
	Зайняття побічних лісових користувань, усього, у тому числі:	1800	-	*	0,0	*	0,0
	ліс	1801	тис.м	0	0	0	0
	ліс	1802	тис.м	0	0	0	0
	лісових користувань	1803	тис.м	0	0	0	0
	4.4 Використання корисних властивостей лісів						
	Використання корисних властивостей лісів, усього, у тому числі:	1810	-	*	0	*	0
	для рекреаційних цілей	1811	-	*	0	*	0
	4.5 Інші заходи						
1	Перевезення деревини під оцінку рубок на нові склади, включаючи навантаження та розвантаження	1820	куб.м	47000	14805	43171	15082,6
2	Ремонт лісових на нових складах	1830	куб.м	0	0	0	0
3	Виробництво лісових на плантаціях	1840	-	*	100	*	190,1
4	Інші витрати	1850	-	*	0	*	0
	Усього по підрозділу 4.5	1860	-	*	14905,0	*	15272,9
	4.6 Загальнолісові витрати						
	у тому числі по землекористуванню (загальному)	1870	-	*	600	*	600
	4.7 Адміністративні витрати						
	у тому числі по землекористуванню (загальному)	1880	-	*	4000	*	18210
	4.8 Витрати на збут						
	у тому числі по землекористуванню (загальному)	1890	-	*	400	*	4700
	Усього витрат по розділу IV	1900	-	*	43216,0	*	67887,5
	Усього витрат по розділах I, II, III, IV	1910	-	*	75606,6	*	125663,3

Голова комісії з призначення

Бугай О.О.

Головний бухгалтер

Загородисла А.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

ДОВІДКА 1. Рух лісопродукції від рубок формування та оздоровлення лісів

№ п/п		Код регі- ону	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по первинній цінності (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:				хліп	
				лісоматеріал і журалі	древ'яна деревина промислового використання	древ'яна деревина непромислового використання	хлістин		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	1929	1036.0	308	592	76	0	0	1419.9
2	Заготовлено, усього, у тому числі на замовлення користувачів	1930 1931	20232.0 0.0	7413 0	13089 0	3730 0	0 0	0 0	38975.1 0
3	Надійшло від розробки хлістин	1940	0.0	0	0	0	0	0	0
4	Інші надходження Реалізовано	1950 1960	0.0 8742.0	0 360	0 3402	0 4980	0 0	0 0	0 *
5	по первинній собівартості	1961	*	*	*	*	*	*	12301.1
	по ціні реалізації без ПДВ	1962	*	*	*	*	*	*	22501
6	Вирозом на містки	1970	18810.0	6690	11395	725	0	0	26806.5
7	Вузлики на розробку хлістин	1980	0.0	0	0	0	0	0	0
8	Інші витрати	1990	0.0	0	0	0	0	0	0
9	Залишок на кінець звітного періоду	2000	1716.0	731.0	884.0	101.0	0.0	0.0	1023.4
10	Заготовлено власних із хворосту (журалі)	2010	2066	0	0	0	0	0	0

ДОВІДКА 2. Рух лісопродукції від рубок головного користування

№ п/п		Код регі- ону	Кількість, кубм					Вартість лісопродукції по первинній цінності (тис.грн.)
			Всього	з того числ				
				лісоматеріал і журалі	древ'яна деревина промислового використання	древ'яна деревина непромислового використання	хлістин	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Залишок на початок року	2020	221.0	82	139	0	0	302.8
2	Заготовлено, усього, користувачів	2030	27479.0	10647	13294	1538	0	29691.6
		2031	0.0	0	0	0	0	0
3	Надійшло від розробки хлістин	2040	0.0	0	0	0	0	0
4	Інші надходження	2050	0.0	0	0	0	0	0
	Реалізовано	2060	1484.0	339	611	534	0	*
5	по первинній собівартості	2061	*	*	*	*	*	1662.10
	по ціні реалізації без ПДВ	2062	*	*	*	*	*	3158
6	Вирозом на містки	2070	24361.0	13345	10012	1004	0	27223.7
7	Вузлики на розробку хлістин	2080	0.0	0	0	0	0	0
8	Інші витрати	2090	0.0	0	0	0	0	0
9	Залишок на кінець звітного періоду	2100	1835.0	1085.0	810.0	0.0	0.0	1108.3
10	Заготовлено власних на підставі вигуків	2110	2487	0	0	0	0	0

ДОВІДКА 3. Рух лісопродукції на пильному складі

№ п/п		Код регі- ону	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по первинній цінності об'єкту (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісоматеріал і журалі	древ'яна деревина промислового використання	древ'яна деревина непромислового використання	хлістин	хліп	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2120	2320.0	1480	838	22	0	0	3909.6
2	Надійшло на пильний склад	2130	43173.0	20035	21407	1729	0	0	60175.1
3	Надійшло від розробки хлістин	2140	0.0	0	0	0	0	0	0
4	Інші надходження	2150	33497.0	18418	13428	1654	0	0	55303.3
	Реалізовано:	2160	33871.0	15627	16863	1379	0	0	*
5	по первинній собівартості	2161	*	*	*	*	*	*	59921
	по ціні реалізації без ПДВ	2162	*	*	*	*	*	*	120187.3
6	Вирозом на виробництво у лісі	2170	8603.0	4057	3920	326	0	0	11429.2
7	Вузлики на розробку хлістин	2180	0.0	0	0	0	0	0	0
8	Інші витрати	2190	75187.0	18943	14544	1700	0	0	58093.7
9	Залишок на кінець звітного періоду	2200	1337.0	986.0	341.0	0.0	0.0	0.0	2544.2

Голова комісії з призначення

Бугай О.О.

Головний бухгалтер

Загородніш А.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

ДОВІДКА 1. Рух лісопродукції від рубок формування та оздоровлення лісів

№ п/п		Кал річч я	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій цінності (тис.грн.)
			Всього	з того числі:				хлібів	
				лісопродукції і дрова	дрова для промишленого використання	дрова для промишленого використання	хлібів		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	1929	1036,0	308	592	76	0	0	1419,0
2	Заготовлено, усього	1930	28232,0	7413	13089	5730	0	0	38975,1
	у тому числі на техніку інших користувачів	1931	0,0	0	0	0	0	0	0
3	Надійшло від розробки хлібів	1940	0,0	0	0	0	0	0	0
4	Інші надходження	1950	0,0	0	0	0	0	0	0
	Реалізовано	1960	8742,0	360	3402	4980	0	0	*
5	по виробничій ціні	1961	+	+	+	+	+	+	12301,1
	по ціні реалізації без ПДВ	1962	+	+	+	+	+	+	22501
6	Вирішено на місцях	1970	18810,0	6690	11295	725	0	0	26868,5
7	Вуздено на розробку хлібів	1980	0,0	0	0	0	0	0	0
8	Інші витрати	1990	0,0	0	0	0	0	0	0
9	Залишок на кінець звітного періоду	2000	1716,0	731,0	884,0	101,0	0,0	0,0	1023,4
10	Заготовлено хлібів із хлібів (всього)	2010	2066	0	0	0	0	0	0

ДОВІДКА 2. Рух лісопродукції від рубок головного користування

№ п/п		Кал річч я	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій цінності (тис.грн.)
			Всього	з яких числі:					
				лісопродукції і дрова	дрова для промишленого використання	дрова для лісопромислового використання	хлібні	інші	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2020	221,0	82	139	0	0	0	362,9
2	Заготовлено, усього	2030	27479,0	14847	11294	1538	0	0	29691,4
	у тому числі на техніку інших користувачів	2031	0,0	0	0	0	0	0	0
3	Надійшло від розробки хлібів	2040	0,0	0	0	0	0	0	0
4	Інші надходження	2050	0,0	0	0	0	0	0	0
	Реалізовано	2060	1484,0	339	811	534	0	0	*
5	по виробничій ціні	2061	*	*	*	*	*	*	1662,10
	по ціні реалізації без ПДВ	2062	*	*	*	*	*	*	3158
6	Вирішено на місцях	2070	24361,0	13345	10012	1004	0	0	27223,7
7	Вуздено на розробку хлібів	2080	0,0	0	0	0	0	0	0
8	Інші витрати	2090	0,0	0	0	0	0	0	0
9	Залишок на кінець звітного періоду	2100	1855,0	1085,0	810,0	0,0	0,0	0,0	1108,3
10	Заготовлено хлібів на плантій (всього)	2110	2487	0	0	0	0	0	0

ДОВІДКА 3. Рух лісопродукції на нижньому складі

№ п/п		Кал річч я	Кількість, кубм						Вартість лісопродукції по виробничій цінності (тис.грн.)
			Всього	у тому числі:					
				лісопродукції і дрова	дрова для промишленого використання	дрова для промишленого використання	хлісти	хліп	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Залишок на початок року	2120	2320,0	1480	838	22	0	0	3939,6
2	Надійшло на техніку інших	2130	43175,0	26035	21407	1729	0	0	60175,1
3	Надійшло від розробки хлістів	2140	0,0	0	0	0	0	0	0
4	Інші надходження	2150	33497,0	18418	13423	1654	0	0	55303,3
	Реалізовано	2160	33871,0	15627	16865	1379	0	0	*
5	по виробничій ціні	2161	*	*	*	*	*	*	59021
	по ціні реалізації без ПДВ	2162	*	*	*	*	*	*	120187,5
6	Вирішено на місцях	2170	8603,0	4057	3020	326	0	0	11429,2
7	Вуздено на розробку хлістів	2180	0,0	0	0	0	0	0	0
8	Інші витрати	2190	75187,0	18943	14344	1706	0	0	58093,7
9	Залишок на кінець звітного періоду	2200	1327,0	986,0	341,0	0,0	0,0	0,0	2544,2

Голова комісії з призначення

Бугай О.О.

Головний бухгалтер

Загородська А.В.

Головний лісничий

Бугай О.О.

Головний економіст

Мірошник О.О.

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО"
(підприємство)

Додаток **Б**
ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказом Державного комітету
лісового господарства
№ 127 від 15 листопада 2000 року

ЖУРНАЛ-ОРДЕР №1

За Грудень 2022 р.

По рахунках:

301 Касса в национальной валюте

Розшифровка для аналітичного кредитування рахунків

Кредит рахунку			Кредит рахунку		
333	3611	Разом	333	3611	Разом
Абакумова Я.О.	330,00	330,00	Абрамов В.О.	100,00	100,00
Абрамов О.О.	100,00	100,00	Адаменко Н.В.	110,00	110,00
Альнєков І.В.	110,00	110,00	Андрусенко Сергій Олександрович	110,00	110,00
Антох Іван Тимофійович	1 220,00	1 220,00	Архипов С.О.	110,00	110,00
Бабова Ганна Іванівна	7 927,50	7 927,50	Бабута Анатолій Григорович	2 249,50	2 249,50
Базаров М.В.	110,00	110,00	Бездрабко С.І.	110,00	110,00
Белоус Сергій Павлович	110,00	110,00	Берест Ю.М.	120,00	120,00
Бєляк В.В.	100,00	100,00	Бич С.П.	110,00	110,00
Білан С.О.	110,00	110,00	Бісенко Володимир Михайлович	4 161,40	4 161,40
Бісера Олексій Олексійович	220,00	220,00	Богомил Володимир Данилович	2 704,50	2 704,50
Бойко В.С.	100,00	100,00	Бойко В.Ф.	330,00	330,00
Бойко О.Ю.	100,00	100,00	Бойко Ю.В.	210,00	210,00
БОЙЧУК ІГОР ПЕТРОВИЧ	7 085,00	7 085,00	Бондаренко М.Я.	210,00	210,00
Бондаренко О.М.	110,00	110,00	Боренко А.А.	210,00	210,00
БОРОВЕНСЬКИЙ ЮРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ	8 198,30	8 198,30	Бритик А.В.	4 400,00	4 400,00
Брова О.О.	110,00	110,00	Брусенко Віктор Іванович	100,00	100,00
Бугай Л.І.	220,00	220,00	Бугай О.О.	220,00	220,00
Бугайчук Роман Олександрович	110,00	110,00	Будко Л.В.	110,00	110,00
БУЛАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ	55 248,00	55 248,00	Буркун Н.Р.	110,00	110,00
Васильченко Н.І.	220,00	220,00	Васильченко Ю.О.	120,00	120,00
Вектор ПП	14 433,00	14 433,00	Вєрбицький І.М.	200,00	200,00
Виноградний Олександр Васильович	2 704,40	2 704,40	Виходєць Володимир Іванович	110,00	110,00
Вірська І.І.	10 320,00	10 320,00	Віцєня А.В.	110,00	110,00
Вовк І.М.	110,00	110,00	Водяницький В.М.	110,00	110,00
Волошин О.Г.	110,00	110,00	Волошина Юлія Олександрівна	110,00	110,00
Воронько А.М.	110,00	110,00	Воропай І.Ю.	100,00	100,00
Галушко Микола Іванович	8 028,40	8 028,40	Гаманко А.В.	110,00	110,00
ГАРЬКАВИЙ МИКОЛА ГРИГОРОВИЧ	12 600,10	12 600,10	Гасєвська М.В.	110,00	110,00
Гашута І.В.	499,90	499,90	Гашута Іван Володимирович	5 447,20	5 447,20
Гижик С.М.	100,00	100,00	Гінак В.Б.	110,00	110,00
Говорун О.В.	110,00	110,00			

Розшифровка для аналітичного кредитування рахунків

Кредит рахунку				Кредит рахунку			
	333	3611	Разом		333	3611	Разом
Голець Я.В.		330,00	330,00	Голод А.М.		110,00	110,00
ГОЛОВАЧ ЯНА АНАТОЛІВНА		6 480,00	6 480,00	Голубенко Вікторія Михайлівна		110,00	110,00
Голод О.Б.		220,00	220,00	Гонтаренко Н.І.		100,00	100,00
Гонтаренко Віталій Вікторович		220,00	220,00	Горбушко Н.М.		100,00	100,00
Горбатенко Олександр Володимирович		330,00	330,00	Грובה Ірина Михайлівна		2 092,50	2 092,50
Гордєєв Володимир Андрійович		410,00	410,00	Гузеватий Володимир Володимирович		100,00	100,00
Груньське лісництво	42 813,20		42 813,20	Данилов В.В.		110,00	110,00
Гущин В.П.		200,00	200,00	Дацько Володимир Васильович		100,00	100,00
Дашенко В.В.		110,00	110,00	Денисов І.Г.		110,00	110,00
ДЕГЛЮВА ВАЛЕНТИНА ПЕТРІВНА		12 960,00	12 960,00	Діденко О.І.		110,00	110,00
Дерев'яно І.С.		120,00	120,00	Дідик Світлана Анатоліївна		7 998,80	7 998,80
Діденко С.О.		110,00	110,00	Дмитрук С.І.		100,00	100,00
Дмитриченко Д.В.		100,00	100,00	Донцов Роман Олександрович		4 161,40	4 161,40
Долгий А.Д.		220,00	220,00	Дородних Н.М.		120,00	120,00
Донцова Л.Б.		100,00	100,00	ДРИЖАНОВ ВАЛЕРІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ		1 031,20	1 031,20
Дорожн С.Б.		740,00	740,00	Дульський А.М.		110,00	110,00
Дудніков В.С.		110,00	110,00	ЄЖМИН В.І.		110,00	110,00
Дядик Володимир В'ячеславович		200,00	200,00	Єршова В.М.		110,00	110,00
ЄМЕЦЬ АНАТОЛІЙ ВІКТОРОВИЧ		6 480,00	6 480,00	ЄФАНОВ ВОЛОДИМИР МИКОЛАЙОВИЧ		10 320,00	10 320,00
ЄФАНОВ В'ЯЧЕСЛАВ ВОЛОДИМИРОВИЧ		2 200,10	2 200,10	Жерьобкін С.М.		1 700,00	1 700,00
Жаріков Едуард Сергійович		4 799,80	4 799,80	Жмурко С.В.		110,00	110,00
Жиленко Л.А.		110,00	110,00	Журавель Ю.В.		110,00	110,00
Жувак В.А.		210,00	210,00	Засць М.І.		110,00	110,00
Забашта О.О.		110,00	110,00	Замашка В.В.		110,00	110,00
Засць О.О.		110,00	110,00	Звірко Сергій Володимирович		220,00	220,00
Запорожченко І.В.		100,00	100,00	Зінов'єва О.В.		110,00	110,00
Зеленський Віктор Іванович		220,00	220,00	Зламанець Іван Йосипович		30 600,00	30 600,00
Зінченко С.О.		330,00	330,00	Зорич С.А.		110,00	110,00
Золотник О.М.		200,00	200,00	Іванов І.І.		100,00	100,00
ЗОСИМ ВОЛОДИМИР ВІКТОРОВИЧ		13 365,00	13 365,00	Івах І.Г.		110,00	110,00
Іванова Т.С.		110,00	110,00	Івахненко Микола Миколайович		220,00	220,00
Івах О.С.		110,00	110,00	Кабанова М.В.		110,00	110,00
Івахненко Наталія Олександрівна		2 685,20	2 685,20	Калита Віктор Прокопович		2 092,50	2 092,50
Калантаско М.С.		110,00	110,00	Касісдик В.Ю		110,00	110,00
Каніщев Василь Олександрович		2 508,80	2 508,80				
Катіна А.В.		100,00	100,00				

Розшифровка для аналітичного кредитування рахунків

Кредит рахунку			Кредит рахунку				
	333	3611	Разом		333	3611	Разом
Качайло Р.А.		110,00	110,00	Кірквеля Георгій Резікович		3 821,20	3 821,20
Качайло Р.А.		2 750,00	2 750,00	Кириченко Олександр Михайлович		2 092,50	2 092,50
Кирич Л.О.		7 836,30	7 836,30	Кісіленко Сергій Миколайович		9 300,00	9 300,00
Кізілєва Л.М.		100,00	100,00	Кладько І.А.		100,00	100,00
Кісіль К.О.		110,00	110,00	Ключник Олександр Іванович		410,00	410,00
Клюєв В.О.		100,00	100,00	Коваленко В.В.		2 620,00	2 620,00
Ков'яр С.І.		110,00	110,00	Коваленко В.		2 460,00	2 460,00
Ковагонко О.М.		300,00	300,00	Кожушко В.М.		110,00	110,00
Коваль Ярослав Васильович		100,00	100,00	Колодько Віталій Ол.		100,00	100,00
Когеснікова Г.А.		230,00	230,00	Колодяжний В.В.		7 750,00	7 750,00
КОЛОДЯЖНА ОЛЬГА ВОЛОДИМИРІВНА		11 842,20	11 842,20	Колодяжний Ю.С.		320,00	320,00
Колодяжний О.М.		220,00	220,00	Конєв В.А.		200,00	200,00
Конвісар О.О.		110,00	110,00	Копил А.М.		110,00	110,00
Конєв Д.М.		120,00	120,00	Копичко В.В.		120,00	120,00
Копил В.В.		220,00	220,00	Коритник А.В.		220,00	220,00
Корабельський В.В.		120,00	120,00	КОСТЕНКО ІГОР ВОЛОДИМИРОВИЧ		300,00	300,00
Короткевич Владислав Павлович		4 176,40	4 176,40	Костюк І.П.		110,00	110,00
Костров В.Ф.		200,00	200,00	Красюк І.П.		230,00	230,00
Кравченко С.О.		110,00	110,00	Кривогуз С.О.		220,00	220,00
Кривецький О.О.		110,00	110,00	Криворучко О.Т.		100,00	100,00
Криворука Тетяна Миколаївна		200,00	200,00	Крюкова Тетяна Іванівна		17 286,30	17 286,30
Кривошея І.В.		110,00	110,00	Кудь Сергій Миколайович ФОП		500,00	500,00
Куделя С.П.		210,00	210,00	Кузнєцова Євдокія Петрівна		2 092,50	2 092,50
Куркель С.П.		220,00	220,00	Кузьмін О.А.		240,00	240,00
Кузьменко Володимир Олександрович		5 004,30	5 004,30	КУЛИК МИХАЙЛО ПЕТРОВИЧ		8 100,00	8 100,00
Кулик Володимир Іванович		100,00	100,00	Лагода Ю.В.		110,00	110,00
Кутела Ю.А.		330,00	330,00	ЛАПІН ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ		2 835,00	2 835,00
Лапаног О.В.		110,00	110,00	Легеза С.С.		120,00	120,00
Латка О.С.		220,00	220,00	Литвиненко С.А.		110,00	110,00
Литвин О.А.		220,00	220,00	Лобунець О.В.		110,00	110,00
Лобанюк Р.В.		110,00	110,00	Лукьянов К.В.		100,00	100,00
Логвиненко О.В.		220,00	220,00	Любарєць Валерій Васильович		425,00	425,00
ЛУЦЕНКО ВІТАЛІНА ОЛЕКСАНДРІВНА		15 997,50	15 997,50	Макаренко О.В.		110,00	110,00
Майних В.Г.		110,00	110,00	Маковоз Віталій Олександрович		7 897,50	7 897,50
Макаренко Сергій Михайлович		11 800,00	11 800,00	Максименко Ю.В.		110,00	110,00
Максименко М.В.		540,00	540,00	Малікін В.Є.		200,00	200,00
Малеваненко В.В.		240,00	240,00	Марущак Іван Олександрович		110,00	110,00
Малюренко О.М.		100,00	100,00				
Марченко Віктор Трофимович		82 873,50	82 873,50				

Розшифровка для аналітичного кредитування рахунків

Кредит рахунку				Кредит рахунку			
	333	3611	Разом		333	3611	Разом
МАРЧЕНКО ОЛЕКСАНДР ВІКТОРОВИЧ		15 500,00	15 500,00				
Марчук М.М.		110,00	110,00	Масло В.І.		110,00	110,00
Маслов Р.В.		110,00	110,00	Матвеев В.М.		110,00	110,00
МАХИТКА Г.П.		200,00	200,00	МАЩЕНКО ОЛЕКСАНДР СЕРГІЙОВИЧ	13 395,00		13 395,00
Медененко О.П.		110,00	110,00	Мединцева Ю.В.		110,00	110,00
Меша А.В.		100,00	100,00	МИКИТЮК ГАННА ПЕТРІВНА		110,00	110,00
Михайло Д.С.		350,00	350,00	Мілюшнікова Ю.С.		110,00	110,00
Міняйло Р.М.		200,00	200,00	Мірошник Світлана Володимирівна	1 363,70		1 363,70
Мірошніченко А.М.		100,00	100,00	Міценя А.В.		240,00	240,00
МОГИЛЕВСЬКА НАТАЛІЯ ЛЕОНІДІВНА	11 580,00		11 580,00	Мосійчук О.Г.		110,00	110,00
Москаленко С.О.		110,00	110,00	Мрех Іван Максимович	1 363,70		1 363,70
Мукашев В.М.	7 513,80		7 513,80	Назарчук В.А.		110,00	110,00
Неваленний М.М.		120,00	120,00	НЕВДАЧИН МИХАЙЛО МИКОЛАЙОВИЧ	19 440,00		19 440,00
Нестеренко Д.Б.		320,00	320,00	Нестеренко О.М.		110,00	110,00
Нечай Ю.		100,00	100,00	Нещеретний Г.В.		110,00	110,00
Новак Д.А.		110,00	110,00	Овчаренко В.І.	220,00		220,00
Одражий О.Ю.		330,00	330,00	Олексієнко В.С.		110,00	110,00
Олефіренко Р.О.		100,00	100,00	Олешнінське лісництво	84 397,60		84 397,60
Ольховський А.М.		110,00	110,00	Онопрієнко Микола Вікторович		11 599,80	11 599,80
Орехов О.А.		100,00	100,00	Орлова Є.А.		110,00	110,00
Остапенко Віталій Миколайович	1 463,70		1 463,70	ОСТРАСЬ СЕРГІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ	10 047,40		10 047,40
Остренко В.В.		110,00	110,00	Павленко Лілія Василівна	2 313,30		2 313,30
Павленко Ю.А.		110,00	110,00	Парфьонов Олександр Вікторович		110,00	110,00
Пархомчук С.В.		100,00	100,00	Пахомов О.Д.	220,00		220,00
Педченко Олександр Миколайович	2 704,40		2 704,40	Пелих Андрій Вікторович	7 840,00		7 840,00
Пелих Геннадій Миколайович	4 176,40		4 176,40	Первушин А.Г.		100,00	100,00
Перелепа М.Г.		110,00	110,00	ПЕРЕРВА ДМИТРО ПЕТРОВИЧ	7 998,80		7 998,80
ПЕРЕРВА МИХАЙЛО ГРИГОРОВИЧ	2 200,10		2 200,10	Перехода Ю.М.		200,00	200,00
Петришин Сергій Іванович		110,00	110,00	Пластун Д.В.		220,00	220,00
Подойнік С.І.		100,00	100,00	Поліжасєв А.С.		100,00	100,00
Полуйко В.М.		100,00	100,00	Постольний Микола Васильович	5 999,80		5 999,80
Пострігань Н.В.		200,00	200,00	ПРИХОДЬКО ОЛЕКСІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ	1 923,80		1 923,80
Прівіденцев Антон Миколайович	2 704,40		2 704,40	Проненко Р.А.		110,00	110,00
ПУШКО ТЕТЯНА МИКОЛАІВНА	13 385,00		13 385,00	Рагімов Р.А.		100,00	100,00
Радченко М.С.		220,00	220,00	Ребриш В.В.		130,00	130,00
Рибальченко О.В.		110,00	110,00	Рикало О.О.		110,00	110,00
Рикало Т.О.		100,00	100,00	Роздобудько О.І.		110,00	110,00
Розкошна Є.А.		100,00	100,00	РОМАСЬ ІГОР АНАТОЛІЙОВИЧ	8 261,30		8 261,30

Розшифровка для аналітичного кредитування рахунків

Кредит рахунку				Кредит рахунку			
	333	3611	Разом		333	3611	Разом
Россопова А.В.		110,00	110,00	Рубан П.Г.		110,00	110,00
Рубан С.М.		110,00	110,00	Руденко Тетяна Володимирівна		41 440,00	41 440,00
Ружинська Т.М.		110,00	110,00	Русак А.Ю.		200,00	200,00
Рябко А.В.		110,00	110,00	Рябко Олександр Вікторович		2 704,40	2 704,40
Савченко Н.С.		100,00	100,00	Савченко С.І.		110,00	110,00
Савченко Ю.М.		10 400,50	10 400,50	Сасно О.М.		110,00	110,00
Самойлов Олександр Іванович		2 704,40	2 704,40	Сахно Л.П.		100,00	100,00
СЕВЕРИН ОЛЕКСАНДР ОЛЕКСІЙОВИЧ		1 473,70	1 473,70	Севостьянов Володимир Миколайович		547,60	547,60
Севостьянова Тетяна Миколаївна		1 740,90	1 740,90	Седоренко В.О.		100,00	100,00
Семененко К.С.		120,00	120,00	Сенченко В.В.		220,00	220,00
Сергєнко Дмитро Олександрович		21 000,00	21 000,00	Середа С.В.		110,00	110,00
СЄДИХ АННА ОЛЕКСІВНА		7 735,00	7 735,00	СЄДИХ ГРИГОРІЙ ВАСИЛЬОВИЧ		14 296,30	14 296,30
Сидоренко О.А.		220,00	220,00	Синьгук М.С.		320,00	320,00
Сіробаба А.В.		100,00	100,00	СКЛЯР ОЛЕКСАНДР ЮРІЙОВИЧ		251,30	251,30
Скляр Юрій Іванович		266,50	266,50	Скорих А.О.		240,00	240,00
Скороход В.М.		110,00	110,00	Смага Р.В.		100,00	100,00
Соловей І.В.		110,00	110,00	Солітько О.В.		110,00	110,00
Сороскін О.Ф.		110,00	110,00	Ставицький В.М.		110,00	110,00
Степанцов В.М.		110,00	110,00	Стешенко О.І.		200,00	200,00
Стовпченко О.М.		120,00	120,00	Стоміна Раїса Кузьмівна		6 480,00	6 480,00
Субота Ю.П.		110,00	110,00	СУКАЧОВ РОМАН ВОЛОДИМИРОВИЧ		7 952,50	7 952,50
Сулуга Петро Васильович		3 456,20	3 456,20	Суслова Г.І.		100,00	100,00
Сухомлин Ігор Юрійович		310,00	310,00	Сушко Максим Олександрович		4 997,40	4 997,40
Таглін М.Ф.		100,00	100,00	Таран В'ячеслав Олексійович		210,00	210,00
Таран Ю.В.		110,00	110,00	Татаренко І.О.		110,00	110,00
Теличко С.О.		220,00	220,00	Теличко Ю.В.		240,00	240,00
Тимошенко К.А.		110,00	110,00	Тіщенко Володимир Петрович		2 200,10	2 200,10
Ткаченко А.О.		110,00	110,00	Ткаченко Володимир Михайлович		110,00	110,00
Ткаченко Роман Андрійович		1 499,90	1 499,90	Троценко Андрій Михайлович		220,00	220,00
ТРОЦЕНКО ВАДИМ МИКОЛАЙОВИЧ		298,50	298,50	ТУРКІН АНДРІЙ ГЕННАДІЙОВИЧ		8 100,00	8 100,00
Тюльба О.С.		110,00	110,00	Фалькова Л.С.		110,00	110,00
Фальтенбер О.І.		110,00	110,00	ФЕДОРЕНКО НАДІЯ ПАВЛІВНА		7 897,50	7 897,50
Федоров Артем Васильович		4 220,10	4 220,10	Федя Н.П.		200,00	200,00
Фісоков Константин Володимирович		100,00	100,00	ФОП Крамаренко Леонід Григорович		1 861,10	1 861,10
ФОРА ПРАЙМ ТОВ		53 124,20	53 124,20	Харченко І.А.		110,00	110,00
Хухрянське лісництво	136 459,60		136 459,60	Цех переробки деревини	62 251,50		62 251,50
Цибулько Валерій Олександрович		200,00	200,00				

Розшифровка для аналітичного кредитування рахунків

Кредит рахунку			Кредит рахунку				
	333	3611	Разом		333	3611	Разом
Четвертак Н.М.		110,00	110,00				
Чуєв Юрій С.		100,00	100,00	Чупандін С.М.		200,00	200,00
Чут Іван Володимирович		110,00	110,00	Шаловал А.М.		110,00	110,00
Шатаєва І.В.		110,00	110,00	ШВЕДЕНКО МИКОЛА АРТЕМОВИЧ		8 018,80	8 018,80
Швецов Денис Юрійович		1 545,10	1 545,10	Шевченко Л.І.		110,00	110,00
Шейко Василь Валерійович		100,00	100,00	Шейко Юрій Семенович		185,80	185,80
Шепеля Є.С.		100,00	100,00	Шкопенко Вікторія Вікторівна		110,00	110,00
Шугалей В.В.		110,00	110,00	ШУДРИК ЮЛІЯ АНАТОЛІІВНА		200,00	200,00
Шукалович Іван Вікторович		200,00	200,00	Шульга Геннадій Анатолійович		2 693,10	2 693,10
ШУЛЬГА МИКОЛА ВАЛЕНТИНОВИЧ		9 300,00	9 300,00	ЩЕРБАК МИКОЛА ВАСИЛЬОВИЧ		15 462,10	15 462,10
Юматина Н.В.		110,00	110,00	Юшкевич Ігор Валентинович ФОП		14 999,80	14 999,80
Яготинець Р.М.		110,00	110,00	ЯНЧУК ІВАН ПЕТРОВИЧ		745,70	745,70
Яременко В.М.		110,00	110,00	Яремчук Т.В.		220,00	220,00
Ярущенко Юрій Валерійович		320,00	320,00	Яценко Т.А.		120,00	120,00

301 Касса в национальной валюте					
Дата запису	№ касового ордеру		Дебет рахунку № 301		Всього по дебету
			Кредит рахунків №№		
			3611	333	
01.12.2022	1 714	Квірквелія Георгій Резікович	3 821,20		3 821,20
01.12.2022	1 715	Антох Іван Тимофійович	1 220,00		1 220,00
01.12.2022	1 716	Качайло Р.А.	2 750,00		2 750,00
01.12.2022	1 768	Андрусенко Сергій Олександрович	110,00		110,00
01.12.2022	1 768	Хухрянське лісництво		10 200,00	10 200,00
01.12.2022	1 770	Цех переробки деревини		7 791,20	7 791,20
01.12.2022	1 771	Виходець Володимир Іванович	110,00		110,00
01.12.2022	1 772	Діденко С.О.	110,00		110,00
01.12.2022	1 853	Перехода Ю.М.	200,00		200,00
01.12.2022	1 854	Юшкевич Ігор Валентинович ФОП	10 000,00		10 000,00
02.12.2022	1 773	Сухомлин Ігор Юрійович	200,00		200,00
02.12.2022	1 774	Логвиненко О.В.	220,00		220,00
02.12.2022	1 775	Максименко М.В.	540,00		540,00
02.12.2022	1 776	Ткаченко А.О.	110,00		110,00
02.12.2022	1 777	Троценко Андрій Михайлович	220,00		220,00
02.12.2022	1 778	Таран В'ячеслав Олексійович	110,00		110,00
03.12.2022	1 717	СЕВЕРИН ОЛЕКСАНДР ОЛЕКСІЙОВИЧ	1 363,70		1 363,70
03.12.2022	1 779	Галушко Микола Іванович	6 028,40		6 028,40
03.12.2022	1 780	Цех переробки деревини		1 363,70	1 363,70
05.12.2022	1 781	СЕДИХ АННА ОЛЕКСІІВНА	7 735,00		7 735,00
05.12.2022	1 782	СЕДИХ ГРИГОРІЙ ВАСИЛЬОВИЧ	7 796,30		7 796,30
05.12.2022	1 783	ГОЛОВАЧ ЯНА АНАТОЛІІВНА	6 480,00		6 480,00
05.12.2022	1 784	Литвин О.А.	220,00		220,00
05.12.2022	1 785	Брусенко Віктор Іванович	100,00		100,00
05.12.2022	1 786	Голець Я.В.	330,00		330,00
05.12.2022	1 787	Таран В'ячеслав Олексійович	100,00		100,00
06.12.2022	1 718	ШЕРБАК МИКОЛА ВАСИЛЬОВИЧ	7 735,00		7 735,00
06.12.2022	1 719	Кузьменко Володимир Олексійович	5 004,30		5 004,30
06.12.2022	1 788	БУЛАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ	39 868,60		39 868,60
06.12.2022	1 789	СЕДИХ ГРИГОРІЙ ВАСИЛЬОВИЧ	6 500,00		6 500,00
06.12.2022	1 790	Ткаченко Володимир Михайлович	110,00		110,00
06.12.2022	1 791	Пластун Д.В.	220,00		220,00
06.12.2022	1 792	Бойко Ю.В.	210,00		210,00
06.12.2022	1 793	Дорохін С.Є.	630,00		630,00
06.12.2022	1 794	Цех переробки деревини		12 739,30	12 739,30
07.12.2022	1 795	ФОП Крамаренко Леонід Григорович	1 861,10		1 861,10
07.12.2022	1 796	Дорохін С.Є.	110,00		110,00
07.12.2022	1 797	Шевченко Л.І	110,00		110,00
07.12.2022	1 798	Мосійчук О.Г	110,00		110,00
07.12.2022	1 799	Чут Іван Володимирович	110,00		110,00
07.12.2022	1 800	Гонтаренко Віталій Вікторович	220,00		220,00
07.12.2022	1 801	Зорич С.А	110,00		110,00
07.12.2022	1 802	Сенченко В.В	220,00		220,00
08.12.2022	1 641	РОМАСЬ ІГОР АНАТОЛІЙОВИЧ	8 261,30		8 261,30
08.12.2022	1 642	ЛУЦЕНКО ВІТАЛІНА ОЛЕКСАНДРІВНА	15 997,50		15 997,50
08.12.2022	1 643	СУКАЧОВ РОМАН ВОЛОДИМИРОВИЧ	7 952,50		7 952,50
08.12.2022	1 644	ФЕДОРЕНКО НАДІЯ ПАВЛІВНА	7 897,50		7 897,50
08.12.2022	1 645	Прівіденцев Антон Миколайович	2 704,40		2 704,40
08.12.2022	1 720	Гашута Іван Володимирович	4 095,00		4 095,00
08.12.2022	1 721	Мукашев В.М	7 513,80		7 513,80
08.12.2022	1 722	Кириченко Олександр Михайлович	2 045,00		2 045,00
08.12.2022	1 803	Забашта О.О.	110,00		110,00
08.12.2022	1 804	Говорун О.В.	110,00		110,00
08.12.2022	1 805	Столвченко О.М.	120,00		120,00
08.12.2022	1 806	Юмятина Н.В	110,00		110,00
08.12.2022	1 807	Груньське лісництво		42 813,20	42 813,20
08.12.2022	1 808	ШЕРБАК МИКОЛА ВАСИЛЬОВИЧ	7 727,10		7 727,10
08.12.2022	1 809	Семененко К.С.	120,00		120,00
08.12.2022	1 810	Гінак В.Б	110,00		110,00
08.12.2022	1 811	Шейко Юрій Семенович	185,80		185,80
08.12.2022	1 812	Цех переробки деревини		13 653,80	13 653,80
08.12.2022	1 813	Копил А.М.	110,00		110,00
08.12.2022	1 814	Журавель Ю.В.	110,00		110,00
09.12.2022	1 672	ДЕЛЬОВА ВАЛЕНТИНА ПЕТРІВНА	12 960,00		12 960,00
09.12.2022	1 673	НЕВДАЧИН МИХАЙЛО МИКОЛАЙОВИЧ	19 440,00		19 440,00
09.12.2022	1 674	БОЙЧУК ІГОР ПЕТРОВИЧ	7 085,00		7 085,00
09.12.2022	1 675	МОГИЛЕВСЬКА НАТАЛІЯ ЛЕОНІДІВНА	5 432,50		5 432,50

301 Касса в национальной валюте					
Дата запису	№ касового ордеру		Дебет рахунку № 301		
			Кредит рахунків №№		Всього по дебету
			3611	333	
09.12.2022	1 815	БУЛАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ	15 379,40		15 379,40
09.12.2022	1 816	ЗОСИМ ВОЛОДИМИР ВІКТОРОВИЧ	13 365,00		13 365,00
09.12.2022	1 817	ПУШКО ТЕТЯНА МИКОЛАЇВНА	13 385,00		13 385,00
09.12.2022	1 818	Лобанок Р.В.	110,00		110,00
09.12.2022	1 819	Колеснікова Г.А.	230,00		230,00
09.12.2022	1 820	ЯНЧУК ІВАН ПЕТРОВИЧ	745,70		745,70
09.12.2022	1 821	Тимошенко К.А.	110,00		110,00
09.12.2022	1 822	Сухомилин Ігор Юрійович	110,00		110,00
09.12.2022	1 823	Замашка В.В.	110,00		110,00
09.12.2022	1 824	Качайло Р.А.	110,00		110,00
09.12.2022	1 825	Ольховський А.М.	110,00		110,00
09.12.2022	1 826	Олешнянське лісництво		44 917,50	44 917,50
09.12.2022	1 827	Рибальченко О.В.	110,00		110,00
09.12.2022	1 828	Хухрянське лісництво		64 019,70	64 019,70
09.12.2022	1 829	Макаренко О.В.	110,00		110,00
09.12.2022	1 830	Голубенко Вікторія Михайлівна	110,00		110,00
09.12.2022	1 855	Белоус Сергій Павлович	110,00		110,00
09.12.2022	1 856	Чуев Юрій С.	100,00		100,00
09.12.2022	1 857	Донцова Л.В.	100,00		100,00
09.12.2022	1 858	Кулик Володимир Іванович	100,00		100,00
09.12.2022	1 859	Біленко Володимир Михайлович	4 161,40		4 161,40
09.12.2022	1 860	Каніщев Василь Олександрович	2 508,80		2 508,80
09.12.2022	1 861	Колодяжний В.В.	7 750,00		7 750,00
09.12.2022	1 862	Жаріков Едуард Сергійович	2 299,90		2 299,90
09.12.2022	1 863	ШУЛЬГА МИКОЛА ВАЛЕНТИНОВИЧ	9 300,00		9 300,00
09.12.2022	1 864	КОЛОДЯЖНА ОЛЬГА ВОЛОДИМИРІВНА	4 092,20		4 092,20
09.12.2022	1 865	МАРЧЕНКО ОЛЕКСАНДР ВІКТОРОВИЧ	15 500,00		15 500,00
09.12.2022	1 866	ОСТРАСЬ СЕРГІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ	10 047,40		10 047,40
09.12.2022	1 867	Пелих Андрій Вікторович	7 840,00		7 840,00
09.12.2022	1 868	Петришин Сергій Іванович	110,00		110,00
10.12.2022	1 831	Засць О.О.	110,00		110,00
10.12.2022	1 832	Рагімов Р.А.	100,00		100,00
10.12.2022	1 833	Криворука Тетяна Миколаївна	200,00		200,00
10.12.2022	1 834	Івахненко Микола Миколайович	220,00		220,00
10.12.2022	1 835	Гонтаренко Н.І.	100,00		100,00
10.12.2022	1 836	Федоров Артем Васильович	2 860,10		2 860,10
10.12.2022	1 837	Смага Р.В.	100,00		100,00
10.12.2022	1 838	Хухрянське лісництво		7 850,00	7 850,00
10.12.2022	1 869	Дмитрюк С.І.	100,00		100,00
10.12.2022	1 870	КОЛОДЯЖНА ОЛЬГА ВОЛОДИМИРІВНА	7 750,00		7 750,00
12.12.2022	1 723	Макаренко Сергій Михайлович	11 800,00		11 800,00
12.12.2022	1 724	Гробова Ірина Михайлівна	2 092,50		2 092,50
12.12.2022	1 839	Олешнянське лісництво		16 046,30	16 046,30
12.12.2022	1 840	Лобунець О.В.	110,00		110,00
12.12.2022	1 841	Яременко В.М.	110,00		110,00
12.12.2022	1 842	Любарець Валерій Васильович	425,00		425,00
12.12.2022	1 843	Гасевська М.В.	110,00		110,00
12.12.2022	1 844	Воропай І.Ю.	100,00		100,00
12.12.2022	1 845	Ставицький В.М.	110,00		110,00
12.12.2022	1 846	Пахомов О.Д.	220,00		220,00
12.12.2022	1 847	Коввісар О.О.	110,00		110,00
12.12.2022	1 848	Копил В.В.	220,00		220,00
12.12.2022	1 849	Коваленко В.В.	2 460,00		2 460,00
12.12.2022	1 850	Водяницький В.М.	110,00		110,00
12.12.2022	1 871	Жувак В.А.	210,00		210,00
12.12.2022	1 872	Фісюков Константин Володимирович	100,00		100,00
12.12.2022	1 926	ЄМЕЦЬ АНАТОЛІЙ ВІКТОРОВИЧ	6 480,00		6 480,00
12.12.2022	1 927	СКЛЯР ОЛЕКСАНДР ЮРІЙОВИЧ	251,30		251,30
12.12.2022	1 928	ЛАПІН ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ	2 835,00		2 835,00
12.12.2022	1 929	Стоміна Раїса Кузьмівна	6 480,00		6 480,00
12.12.2022	1 936	Остренко В.В.	110,00		110,00
12.12.2022	1 937	Звірко Сергій Володимирович	220,00		220,00
12.12.2022	1 938	Павленко Лілія Василівна	2 313,30		2 313,30
12.12.2022	1 939	Одражий О.Ю.	330,00		330,00
12.12.2022	1 940	Чупандін С.М.	200,00		200,00
12.12.2022	1 941	Волошина Юлія Олександрівна	110,00		110,00
12.12.2022	1 942	Цех переробки деревини		13 892,50	13 892,50

301 Касса в национальной валюте					
Дата запису	№ касового ордеру		Дебет рахунку № 301		
			Кредит рахунків №№		Всього по дебету
			3611	333	
12.12.2022	1 943	Рубан С. М.	110,00		110,00
12.12.2022	1 944	Дашенко В. В.	110,00		110,00
12.12.2022	1 945	Хухрянське лісництво		310,00	310,00
13.12.2022	1 725	Калита Віктор Прокопович	2 092,50		2 092,50
13.12.2022	1 726	Кириченко Олександр Михайлович	47,50		47,50
13.12.2022	1 727	ДРИЖАНОВ ВАЛЕРІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ	1 031,20		1 031,20
13.12.2022	1 946	Корабельський В. В.	120,00		120,00
13.12.2022	1 947	ТРОЦЕНКО ВАДИМ МИКОЛАЙОВИЧ	120,00		120,00
13.12.2022	1 948	Голод А.М.	110,00		110,00
13.12.2022	1 949	Васильченко Н.І.	220,00		220,00
13.12.2022	1 950	Тюльба О.С.	110,00		110,00
13.12.2022	1 951	Васильченко Ю.О.	120,00		120,00
13.12.2022	1 952	Кузьмін О.А.	120,00		120,00
13.12.2022	1 953	Кузьмін О.А.	120,00		120,00
13.12.2022	1 954	Ярущенко Юрій Валерійович	220,00		220,00
13.12.2022	1 955	Кудь Сергій Миколайович ФОП	500,00		500,00
13.12.2022	1 956	Івах І.Г.	110,00		110,00
13.12.2022	1 957	Орлова Є.А.	110,00		110,00
13.12.2022	1 958	Конєв В.А.	100,00		100,00
13.12.2022	1 959	Школенко Вікторія Вікторівна	110,00		110,00
13.12.2022	1 960	Рябко Олександр Вікторович	2 704,40		2 704,40
13.12.2022	1 961	Цех переробки деревини		3 171,20	3 171,20
13.12.2022	1 962	Катіна А.В.	100,00		100,00
13.12.2022	1 963	Конєв В.А.	100,00		100,00
13.12.2022	1 964	Шейко Василь Валерійович	100,00		100,00
13.12.2022	1 965	Дацько Володимир Васильович	100,00		100,00
13.12.2022	1 966	ФОРА ПРАЙМ ТОВ	10 000,00		10 000,00
14.12.2022	1 728	Остапенко Віталій Миколайович	1 363,70		1 363,70
14.12.2022	1 873	Донцов Роман Олександрович	4 161,40		4 161,40
14.12.2022	1 874	Жарков Едуард Сергійович	2 499,90		2 499,90
14.12.2022	1 875	Виноградний Олександр Васильович	2 704,40		2 704,40
14.12.2022	1 967	Зламанець Іван Йосипович	10 800,00		10 800,00
14.12.2022	1 968	Севостьянов Володимир Миколайович	547,60		547,60
14.12.2022	1 969	Севостьянова Тетяна Миколаївна	1 740,90		1 740,90
14.12.2022	1 970	Красюк І.П.	230,00		230,00
14.12.2022	1 971	Гузеватий Володимир Володимирович	100,00		100,00
14.12.2022	1 972	Шугалей В.В.	110,00		110,00
14.12.2022	1 973	Маслов Р.В.	110,00		110,00
14.12.2022	1 974	Цибілько Валерій Олександрович	200,00		200,00
14.12.2022	1 975	Горбушко Н.М.	100,00		100,00
14.12.2022	1 976	Ребриш В.В.	130,00		130,00
14.12.2022	1 977	Коритник А.В.	220,00		220,00
14.12.2022	1 978	Бугай Л.І.	220,00		220,00
14.12.2022	1 979	Радченко М.Є.	220,00		220,00
14.12.2022	1 980	Ков"яр С.І.	110,00		110,00
14.12.2022	1 981	Хухрянське лісництво		9 365,70	9 365,70
14.12.2022	1 982	СЕВЕРИН ОЛЕКСАНДР ОЛЕКСІЙОВИЧ	110,00		110,00
14.12.2022	1 983	Білера Олексій Олексійович	220,00		220,00
14.12.2022	1 984	ФОРА ПРАЙМ ТОВ	10 000,00		10 000,00
14.12.2022	1 985	Цех переробки деревини		1 363,70	1 363,70
14.12.2022	1 986	ТРОЦЕНКО ВАДИМ МИКОЛАЙОВИЧ	178,50		178,50
15.12.2022	1 729	Мрих Іван Максимович	1 363,70		1 363,70
15.12.2022	1 876	Короткевич Владислав Павлович	4 176,40		4 176,40
15.12.2022	1 877	Пелих Геннадій Миколайович	4 176,40		4 176,40
15.12.2022	1 878	Гашута Іван Володимирович	1 352,20		1 352,20
15.12.2022	1 879	МАХИТКА Г.П.	200,00		200,00
15.12.2022	1 880	Колодько Віталій Ол.	100,00		100,00
15.12.2022	1 881	Онопрієнко Микола Вікторович	5 599,80		5 599,80
15.12.2022	1 931	МОГИЛЕВСЬКА НАТАЛІЯ ЛЕОНІДІВНА	6 147,50		6 147,50
15.12.2022	1 932	Крюкова Тетяна Іванівна	17 286,30		17 286,30
15.12.2022	1 987	ФОРА ПРАЙМ ТОВ	10 000,00		10 000,00
15.12.2022	1 988	КОСТЕНКО ІГОР ВОЛОДИМИРОВИЧ	300,00		300,00
15.12.2022	1 989	Федоров Артем Васильович	1 360,00		1 360,00
15.12.2022	1 990	Діденко О.І.	110,00		110,00
15.12.2022	1 991	Дядик Володимир В'ячеславович	200,00		200,00
15.12.2022	1 992	Кабанова М.В.	110,00		110,00
15.12.2022	1 993	Олешнянське лісництво		23 433,80	23 433,80

301 Касса в национальной валюте				
Дата запису	№ кассового ордера		Дебет рахунку № 301	
			Кредит рахунків №№	
			3611	333
				Всього по дебету
15.12.2022	1 994	Хухрянське лісництво		9 705,00
15.12.2022	1 995	Суслова Г.І.	100,00	100,00
15.12.2022	1 996	Четвертак Н.М.	110,00	110,00
15.12.2022	1 997	Горбатенко Олександр Володимирович	330,00	330,00
15.12.2022	1 998	Марущак Іван Олександрович	110,00	110,00
15.12.2022	1 999	Назарчук В.А.	110,00	110,00
15.12.2022	2 000	Швецов Денис Юрійович	1 545,10	1 545,10
15.12.2022	2 001	Гордєєв Володимир Андрійович	200,00	200,00
15.12.2022	2 002	Ряско А.В.	110,00	110,00
15.12.2022	2 003	Нестеренко Д.Б.	220,00	220,00
15.12.2022	2 004	Ружинська Т.М.	110,00	110,00
15.12.2022	2 005	Постригань Н.В.	200,00	200,00
15.12.2022	2 006	Коваль Ярослав Васильович	100,00	100,00
15.12.2022	2 007	Кожушко В.М.	110,00	110,00
15.12.2022	2 008	Максименко Ю.В.	110,00	110,00
15.12.2022	2 009	Єршова В.М.	110,00	110,00
15.12.2022	2 010	Нестеренко Д.Б.	100,00	100,00
15.12.2022	2 011	ТУРКІН АНДРІЙ ГЕННАДІЙОВИЧ	8 100,00	8 100,00
15.12.2022	2 012	ПРИХОДЬКО ОЛЕКСІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ	1 923,80	1 923,80
15.12.2022	2 013	БОРОВЕНСЬКИЙ ЮРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ	6 196,30	6 196,30
15.12.2022	2 014	Богомил Володимир Данилович	2 704,50	2 704,50
15.12.2022	2 015	МАЩЕНКО ОЛЕКСАНДР СЕРГІЙОВИЧ	11 162,50	11 162,50
15.12.2022	2 016	ПЕРЕРВА ДМИТРО ПЕТРОВИЧ	7 998,80	7 998,80
15.12.2022	2 017	Хухрянське лісництво		5 899,80
15.12.2022	2 018	Бабуца Анатолій Григорович	2 249,50	2 249,50
15.12.2022	2 019	Цех переробки деревини		1 363,70
15.12.2022	2 020	Віцня А.В.	110,00	110,00
16.12.2022	1 882	Костров В.Ф.	200,00	200,00
16.12.2022	1 883	Онопrienko Микола Вікторович	6 000,00	6 000,00
16.12.2022	1 884	Вербицький І.М.	200,00	200,00
16.12.2022	1 885	Ключник Олександр Іванович	410,00	410,00
16.12.2022	2 021	Самойлов Олександр Іванович	2 704,40	2 704,40
16.12.2022	2 022	Середа С.В.	110,00	110,00
16.12.2022	2 023	ФОРА ПРАЙМ ТОВ	10 000,00	10 000,00
16.12.2022	2 024	ЄЖМИН В.І.	110,00	110,00
16.12.2022	2 025	Куделя С.П.	210,00	210,00
16.12.2022	2 026	Москаленко С.О.	110,00	110,00
16.12.2022	2 027	Бритик А.В.	4 400,00	4 400,00
16.12.2022	2 028	Івах О.С.	110,00	110,00
16.12.2022	2 029	Нещеретний Г.В.	110,00	110,00
16.12.2022	2 030	Рикало Т.О.	100,00	100,00
16.12.2022	2 031	Полуйко В.М.	100,00	100,00
16.12.2022	2 032	Бугайчук Роман Олександрович	110,00	110,00
16.12.2022	2 033	Золонник О.М.	200,00	200,00
16.12.2022	2 034	Малыренко О.М.	100,00	100,00
16.12.2022	2 035	Теличко Ю.В.	240,00	240,00
16.12.2022	2 036	Седоренко В.О.	100,00	100,00
16.12.2022	2 037	Хухрянське лісництво		6 810,00
16.12.2022	2 038	Колодяжний Ю.С.	320,00	320,00
16.12.2022	2 039	МИКИТЮК ГАННА ПЕТРІВНА	110,00	110,00
16.12.2022	2 040	Олефіренко Р.О.	100,00	100,00
16.12.2022	2 041	Солітько О.В.	110,00	110,00
16.12.2022	2 042	Остапенко Віталій Миколайович	100,00	100,00
16.12.2022	2 043	Скляр Юрій Іванович	266,50	266,50
16.12.2022	2 044	Рикало О.О.	110,00	110,00
16.12.2022	2 045	Голод О.Є.	220,00	220,00
16.12.2022	2 046	Шульга Геннадій Анатолійович	2 693,10	2 693,10
16.12.2022	2 047	Бабкова Ганна Іванівна	7 927,50	7 927,50
16.12.2022	2 048	МАЩЕНКО ОЛЕКСАНДР СЕРГІЙОВИЧ	2 232,50	2 232,50
16.12.2022	2 049	КУЛИК МИХАЙЛО ПЕТРОВИЧ	8 100,00	8 100,00
16.12.2022	2 050	Маковоз Віталій Олександрович	7 897,50	7 897,50
16.12.2022	2 051	Кир'ян Л.О.	7 836,30	7 836,30
16.12.2022	2 052	Педченко Олександр Миколайович	2 704,40	2 704,40
16.12.2022	2 053	Дідик Світлана Анатолівна	7 998,80	7 998,80
16.12.2022	2 054	ШВЕДЕНКО МИКОЛА АРТЕМОВИЧ	8 018,80	8 018,80
16.12.2022	2 055	Саєнко О.М.	110,00	110,00
16.12.2022	2 056	ГАРЬКАВИЙ МИКОЛА ГРИГОРОВИЧ	2 200,10	2 200,10

301 Касса в национальной валюте					
Дата запису	№ кассового ордера		Дебет рахунку № 301		
			Кредит рахунків №№		Всього по дебету
			3811	333	
16.12.2022	2 057	СФАНОВ В'ЯЧЕСЛАВ ВОЛОДИМИРОВИЧ	2 200,10		2 200,10
16.12.2022	2 058	Тищенко Володимир Петрович	2 200,10		2 200,10
16.12.2022	2 059	ПЕРЕРВА МИХАЙЛО ГРИГОРОВИЧ	2 200,10		2 200,10
16.12.2022	2 060	Бич С.П.	110,00		110,00
16.12.2022	2 061	Литвиненко С.А	110,00		110,00
16.12.2022	2 062	Матвеев В.М	110,00		110,00
17.12.2022	1 886	Ткаченко Роман Андрійович	1 499,90		1 499,90
17.12.2022	1 887	Постольний Микола Васильович	1 000,00		1 000,00
17.12.2022	1 888	Гашута І.В.	499,90		499,90
17.12.2022	1 889	Кісіленко Сергій Миколайович	9 300,00		9 300,00
17.12.2022	1 890	Юшкевич Ігор Валентинович ФОП	4 999,80		4 999,80
17.12.2022	2 063	Яготинець Р.М.	110,00		110,00
17.12.2022	2 064	Кривецький О.О.	110,00		110,00
17.12.2022	2 065	Мединцева Ю.В.	110,00		110,00
17.12.2022	2 066	Бондаренко О.М.	110,00		110,00
17.12.2022	2 067	Овчаренко В.І	220,00		220,00
17.12.2022	2 068	Татаренко І.О.	110,00		110,00
17.12.2022	2 069	Гаманко А.В.	110,00		110,00
17.12.2022	2 070	Орехов О.А.	100,00		100,00
17.12.2022	2 071	Абакумова Я.О.	330,00		330,00
17.12.2022	2 072	Скорих А.О.	240,00		240,00
17.12.2022	2 073	Колодяжний О.М.	220,00		220,00
17.12.2022	2 074	Кужель С.П.	220,00		220,00
17.12.2022	2 075	Сергієнко Дмитро Олександрович	21 000,00		21 000,00
17.12.2022	2 076	Жмурко С.В.	110,00		110,00
17.12.2022	2 077	Зеленський Віктор Іванович	220,00		220,00
17.12.2022	2 078	Будко Л.В.	110,00		110,00
17.12.2022	2 079	Шатаєва І.В.	110,00		110,00
17.12.2022	2 080	Іванов І.І.	100,00		100,00
17.12.2022	2 081	Легеза С.С.	120,00		120,00
17.12.2022	2 082	Костюк І.П.	110,00		110,00
17.12.2022	2 083	Хухрянське лісництво		12 299,80	12 299,80
17.12.2022	2 084	Хухрянське лісництво		4 999,80	4 999,80
19.12.2022	1 730	Сулига Петро Васильович	1 363,70		1 363,70
19.12.2022	1 731	Сулига Петро Васильович	2 092,50		2 092,50
19.12.2022	1 732	Мірошник Світлана Володимирівна	1 363,70		1 363,70
19.12.2022	1 733	Кузнєцова Євдокія Петрівна	2 092,50		2 092,50
19.12.2022	1 891	Постольний Микола Васильович	4 999,80		4 999,80
19.12.2022	2 085	Росолова А.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 086	Соловей І.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 087	Кривошея І.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 088	Михайло Д.С.	350,00		350,00
19.12.2022	2 089	Калантаєнко М.С.	110,00		110,00
19.12.2022	2 090	Миценя А.В.	240,00		240,00
19.12.2022	2 091	Дульський А.М.	110,00		110,00
19.12.2022	2 092	Кізілева Л.М.	100,00		100,00
19.12.2022	2 093	Яценко Т.А.	120,00		120,00
19.12.2022	2 094	Коваленко В.В.	2 620,00		2 620,00
19.12.2022	2 095	Нечай І.Ю.	100,00		100,00
19.12.2022	2 096	Субота Ю.П.	110,00		110,00
19.12.2022	2 097	Берест Ю.М.	120,00		120,00
19.12.2022	2 098	Івахненко Наталія Олександрівна	1 900,00		1 900,00
19.12.2022	2 099	Архипов Є.О.	110,00		110,00
19.12.2022	2 100	Жиленко Л.А.	110,00		110,00
19.12.2022	2 101	Вовк І.М.	110,00		110,00
19.12.2022	2 102	Адаменко Н.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 103	Лаланог О.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 104	Латка О.С.	220,00		220,00
19.12.2022	2 105	Зламанець Іван Йосипович	9 900,00		9 900,00
19.12.2022	2 106	Зламанець Іван Йосипович	9 900,00		9 900,00
19.12.2022	2 107	Іванова Т.С.	110,00		110,00
19.12.2022	2 108	Количко В.В.	120,00		120,00
19.12.2022	2 109	Неваленний М.М.	120,00		120,00
19.12.2022	2 110	Медененко О.П.	110,00		110,00
19.12.2022	2 111	Шепеля Є.С.	100,00		100,00
19.12.2022	2 112	Бондаренко М.Я.	210,00		210,00
19.12.2022	2 113	Малеваненко В.В.	240,00		240,00

301 Касса в национальной валюте					
Дата запису	№ касового ордеру		Дебет рахунку № 301		
			Кредит рахунків №№		Всього по дебету
			3611	333	
19.12.2022	2 114	Дородних Н.М.	120,00		120,00
19.12.2022	2 115	Конев Д.М.	120,00		120,00
19.12.2022	2 116	Скороход В.М.	110,00		110,00
19.12.2022	2 117	Перепека М.Г.	110,00		110,00
19.12.2022	2 118	Буркун Н.Р.	110,00		110,00
19.12.2022	2 119	Волошин О.Г.	110,00		110,00
19.12.2022	2 120	Сидоренко О.А.	220,00		220,00
19.12.2022	2 121	Проненко Р.А.	110,00		110,00
19.12.2022	2 122	Івахненко Наталія Олександрівна	785,20		785,20
19.12.2022	2 123	Кривогуз С.О.	220,00		220,00
19.12.2022	2 124	Масло В.І.	110,00		110,00
19.12.2022	2 125	Кісіль К.О.	110,00		110,00
19.12.2022	2 126	Марчук М.М.	110,00		110,00
19.12.2022	2 127	Майних В.Г.	110,00		110,00
19.12.2022	2 128	Бойко В.С.	100,00		100,00
19.12.2022	2 129	Таран Ю.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 130	Цех переробки деревини		4 819,90	4 819,90
19.12.2022	2 131	Рубан П.Г.	110,00		110,00
19.12.2022	2 132	Касюдик В.Ю.	110,00		110,00
19.12.2022	2 133	Меша А.В.	100,00		100,00
19.12.2022	2 134	Боренко А.А.	210,00		210,00
19.12.2022	2 135	Хухрянське лісництво		4 999,80	4 999,80
19.12.2022	2 136	Білан С.О.	110,00		110,00
19.12.2022	2 137	Дерева"янку І.С.	120,00		120,00
19.12.2022	2 138	Альніков І.В.	110,00		110,00
19.12.2022	2 139	Ярущенко Юрій Валерійович	100,00		100,00
19.12.2022	2 140	Симігук М.С.	320,00		320,00
19.12.2022	2 141	Гордєєв Володимир Андрійович	100,00		100,00
19.12.2022	2 142	Пархомчук С.В.	100,00		100,00
19.12.2022	2 143	Цех переробки деревини		2 092,50	2 092,50
20.12.2022	2 144	Новак Д.А.	110,00		110,00
20.12.2022	2 145	Бойко О.Ю.	100,00		100,00
20.12.2022	2 146	Розкошна Є.А.	100,00		100,00
20.12.2022	2 147	Павленко Ю.А.	110,00		110,00
20.12.2022	2 148	Долгий А.Д.	220,00		220,00
20.12.2022	2 149	Воронько А.М.	110,00		110,00
20.12.2022	2 150	Денисов І.Г.	110,00		110,00
20.12.2022	2 151	Савченко С.І.	110,00		110,00
20.12.2022	2 152	Абрамов В.О.	100,00		100,00
20.12.2022	2 153	Стешенко О.І.	200,00		200,00
20.12.2022	2 154	Харченко І.А.	110,00		110,00
20.12.2022	2 155	Роздобудько О.І.	110,00		110,00
20.12.2022	2 156	Клюєв В.О.	100,00		100,00
20.12.2022	2 157	Кутєпа Ю.А.	330,00		330,00
20.12.2022	2 158	Запорожченко І.В.	100,00		100,00
20.12.2022	2 159	Данилов В.В.	110,00		110,00
20.12.2022	2 160	Шукалович Іван Вікторович	200,00		200,00
20.12.2022	2 161	Савченко Н.С.	100,00		100,00
20.12.2022	2 162	Сахно Л.П.	100,00		100,00
20.12.2022	2 163	Олексієнко В.С.	110,00		110,00
20.12.2022	2 164	Первушин А.Г.	100,00		100,00
20.12.2022	2 165	Бойко В.Ф.	330,00		330,00
20.12.2022	2 166	Степанцов В.М.	110,00		110,00
20.12.2022	2 167	Малікін В.Є.	200,00		200,00
20.12.2022	2 168	Белік В.В.	100,00		100,00
20.12.2022	2 169	Зінченко С.О.	330,00		330,00
20.12.2022	2 170	Жерьобкін С.М.	1 700,00		1 700,00
20.12.2022	2 171	Шаповал А.М.	110,00		110,00
20.12.2022	2 172	Сіробаба А.В.	100,00		100,00
20.12.2022	2 173	Бугай О.О.	110,00		110,00
20.12.2022	2 174	Засць М.І.	110,00		110,00
20.12.2022	2 175	Бугай О.О.	110,00		110,00
20.12.2022	2 176	Подойнік С.І.	100,00		100,00
20.12.2022	2 177	Дмитриченко Д.В.	100,00		100,00
20.12.2022	2 178	Федяй Н.П.	200,00		200,00
20.12.2022	2 179	ФОРА ПРАЙМ ТОВ	10 000,00		10 000,00
21.12.2022	2 180	Сушко Максим Олександрович	4 997,40		4 997,40

301 Касса в национальной валюте					
Дата запису	№ касового ордеру		Дебет рахунку № 301		
			Кредит рахунків №№		Всього по дебету
			3611	333	
21.12.2022	2 181	Бровко О.О.	110,00		110,00
21.12.2022	2 182	Дудніков В.С.	110,00		110,00
21.12.2022	2 183	Парфьонов Олександр Вікторович	110,00		110,00
21.12.2022	2 184	Гущин В.П.	200,00		200,00
21.12.2022	2 185	Гижик С.М.	100,00		100,00
21.12.2022	2 186	Сорокин О.Ф.	110,00		110,00
21.12.2022	2 187	Фальтенбер О.І.	110,00		110,00
21.12.2022	2 188	Міняйло Р.М.	100,00		100,00
21.12.2022	2 189	Таглін М.Ф.	100,00		100,00
21.12.2022	2 190	Базаров М.В.	110,00		110,00
21.12.2022	2 191	Поліжасв А.С.	100,00		100,00
21.12.2022	2 192	Фалькова Л.С.	110,00		110,00
21.12.2022	2 193	Русак А.Ю.	200,00		200,00
21.12.2022	2 194	Теличко С.О.	220,00		220,00
21.12.2022	2 195	Лукьянов К.В.	100,00		100,00
21.12.2022	2 196	Яремчук Т.В.	220,00		220,00
21.12.2022	2 197	Лагода Ю.В.	110,00		110,00
21.12.2022	2 198	Міняйло Р.М.	100,00		100,00
21.12.2022	2 199	Коваленко О.М.	300,00		300,00
21.12.2022	2 200	Гордєєв Володимир Андрійович	110,00		110,00
21.12.2022	2 201	Абрамов О.О.	100,00		100,00
21.12.2022	2 202	Криворучко О.Т.	100,00		100,00
21.12.2022	2 203	Кладько І.А.	100,00		100,00
21.12.2022	2 204	ШУДРИК ЮЛІЯ АНАТОЛІВНА	200,00		200,00
21.12.2022	2 205	Мілюшнікова Ю.С.	110,00		110,00
21.12.2022	2 206	Мірошніченко А.М.	100,00		100,00
21.12.2022	2 207	Кравченко С.О.	110,00		110,00
21.12.2022	2 208	Нестеренко О.М.	110,00		110,00
21.12.2022	2 209	Зінс'єва О.В.	110,00		110,00
21.12.2022	2 210	Бездрабко С.І.	110,00		110,00
22.12.2022	2 211	Марченко Віктор Трофимович	50 000,00		50 000,00
22.12.2022	2 212	ФОРА ПРАЙМ ТОВ	3 124,20		3 124,20
22.12.2022	2 213	Руденко Тетяна Володимирівна	41 440,00		41 440,00
22.12.2022	2 214	Врєовка І.І.	10 320,00		10 320,00
22.12.2022	2 215	Савченко Ю.М.	10 400,50		10 400,50
22.12.2022	2 216	ЄФАНОВ ВОЛОДИМИР МИКОЛАЙОВИЧ	10 320,00		10 320,00
22.12.2022	2 217	ГАРЬКАВИЙ МИКОЛА ГРИГОРОВИЧ	10 400,00		10 400,00
22.12.2022	2 218	Вектор ПП	10 000,00		10 000,00
23.12.2022	2 219	Вектор ПП	4 433,00		4 433,00
23.12.2022	2 220	Марченко Віктор Трофимович	32 873,50		32 873,50
Всього			917 113,60	325 921,90	1 243 035,50
Залишок на початок місяця			51 942,60		
Залишок на кінець місяця					

301 Касса в национальной валюте			Кредит рахунку № 301					Всього по кредиту
Дата запису	№ касового ордеру		311	3721	333	661	3611	
01.12.2022	488	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	50 000,00					50 000,00
01.12.2022	489	Рябко Надія Кузьмівна		59,00				59,00
01.12.2022	1 206	Хухрянське лісництво			10 200,00			10 200,00
01.12.2022	1 220	Цех переробки деревини			7 791,20			7 791,20
03.12.2022	1 221	Цех переробки деревини			1 363,70			1 363,70
05.12.2022	490	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	50 000,00					50 000,00
06.12.2022	491	Пілюта Наталія Юріївна		698,30				698,30
06.12.2022	492	УКРГАЗБАНК АБ Текущий	40 000,00					40 000,00
06.12.2022	1 222	Цех переробки деревини			12 739,30			12 739,30
08.12.2022	493	Малишенко Марина Володимирівна				500,00		500,00
08.12.2022	494	Тананіко Максим Сергійович				500,00		500,00
08.12.2022	495	Малишенко Андрій Анатолійович				500,00		500,00
08.12.2022	496	Назаренко Олександр Миколайович				500,00		500,00
08.12.2022	497	Грицай Віталій Миколайович				500,00		500,00
08.12.2022	498	Гордєєв Володимир Андрійович				500,00		500,00
08.12.2022	499	Шухалович Іван Вікторович				500,00		500,00
08.12.2022	500	Салашний Богдан Васильович				500,00		500,00
08.12.2022	501	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	80 000,00					80 000,00
08.12.2022	1 072	Груньське лісництво			42 813,20			42 813,20
08.12.2022	1 223	Цех переробки деревини			13 653,80			13 653,80
09.12.2022	502	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	155 000,00					155 000,00
09.12.2022	1 097	Оледнянське лісництво			44 917,50			44 917,50
09.12.2022	1 207	Хухрянське лісництво			64 019,70			64 019,70
10.12.2022	503	Пілюта Наталія Юріївна		274,80				274,80
10.12.2022	1 208	Хухрянське лісництво			7 850,00			7 850,00
12.12.2022	504	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	50 000,00					50 000,00
12.12.2022	505	Рябко Надія Кузьмівна		2 050,10				2 050,10
12.12.2022	1 098	Оледнянське лісництво			16 046,30			16 046,30
12.12.2022	1 209	Хухрянське лісництво			310,00			310,00
12.12.2022	1 224	Цех переробки деревини			13 892,50			13 892,50
13.12.2022	506	Максюга Іван Миколайович		900,00				900,00
13.12.2022	507	Рябко Надія Кузьмівна		1 099,80				1 099,80
13.12.2022	508	Рябко Надія Кузьмівна		867,90				867,90
13.12.2022	509	Гузеватий Василь Васильович		500,00				500,00
13.12.2022	510	Назаренко Олександр Миколайович		1 400,00				1 400,00
13.12.2022	511	Малишенко Марина Володимирівна		250,00				250,00
13.12.2022	512	Конюс Володимир Григорович		250,00				250,00
13.12.2022	1 225	Цех переробки деревини			3 171,20			3 171,20
14.12.2022	513	Римаєв Юрій Володимирович		500,00				500,00
14.12.2022	514	Гордєєв Володимир Андрійович		250,00				250,00
14.12.2022	515	Бугай Олександр Олександрович		500,00				500,00
14.12.2022	516	Горбова Ірина Михайлівна		250,00				250,00
14.12.2022	517	Хміль Світлана Янівна		250,00				250,00
14.12.2022	518	Малишенко Андрій Анатолійович		250,00				250,00
14.12.2022	519	Бісєра Олександр Олександрович					1 465,50	1 465,50
14.12.2022	520	Горбатенко Олександр Володимирович		1 800,00				1 800,00
14.12.2022	521	Сахошко Костянтин Валентинович		1 256,00				1 256,00
14.12.2022	522	Лубенець Валерій Борисович		2 969,80				2 969,80
14.12.2022	523	Конюс Віктор Григорович					2 378,70	2 378,70
14.12.2022	524	Виплата зарплатної плати				6 600,00		6 600,00
14.12.2022	525	Рябко Надія Кузьмівна		1 170,00				1 170,00
14.12.2022	1 210	Хухрянське лісництво			9 365,70			9 365,70
14.12.2022	1 226	Цех переробки деревини			1 363,70			1 363,70
15.12.2022	526	Максюга Іван Миколайович		250,00				250,00
15.12.2022	527	Пілюта Наталія Юріївна		300,00				300,00
15.12.2022	528	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	76 000,00					76 000,00
15.12.2022	1 099	Оледнянське лісництво			23 433,80			23 433,80
15.12.2022	1 227	Цех переробки деревини			1 363,70			1 363,70
15.12.2022	1 251	Хухрянське лісництво			9 705,00			9 705,00
15.12.2022	1 252	Хухрянське лісництво			5 899,80			5 899,80
15.12.2022	529	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	138 000,00					138 000,00
16.12.2022	530	Рябко Надія Кузьмівна		1 475,00				1 475,00
16.12.2022	1 253	Хухрянське лісництво			6 810,00			6 810,00
17.12.2022	1 254	Хухрянське лісництво			12 299,80			12 299,80
17.12.2022	1 255	Хухрянське лісництво			4 999,80			4 999,80
19.12.2022	531	Дельсєв Ігор Михайлович					2 062,90	2 062,90
19.12.2022	532	ПЕТРЕНКО ВОЛОДИМИР МАКСИМОВИЧ					3 871,00	3 871,00
19.12.2022	533	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	64 000,00					64 000,00
19.12.2022	534	Рябко Надія Кузьмівна		1 602,50				1 602,50
19.12.2022	535	Гузеватий Василь Васильович				500,00		500,00
19.12.2022	1 228	Цех переробки деревини			4 819,90			4 819,90
19.12.2022	1 229	Цех переробки деревини			2 092,50			2 092,50
19.12.2022	1 266	Хухрянське лісництво			4 999,80			4 999,80
20.12.2022	536	Кулик Володимир Іванович					961,40	961,40
21.12.2022	537	Симогук Віра Вікторівна					5 743,60	5 743,60
21.12.2022	538	БЕЗНОСОХІНА ОЛЬГА СЕРГІЇВНА					8 000,00	8 000,00
21.12.2022	539	КОРНІЄНКО ТЕТЯНА МИКОЛАЇВНА					2 018,50	2 018,50
21.12.2022	540	Винюк Ян Володимирович					2 102,30	2 102,30
21.12.2022	541	Пілюта Наталія Юріївна		262,00				262,00
22.12.2022	542	Мирошник М.О.					1 352,20	1 352,20
22.12.2022	543	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	154 000,00					154 000,00
23.12.2022	544	Горбатенко Олександр Володимирович		2 520,00				2 520,00
23.12.2022	545	Пілюта Наталія Юріївна			532,00			532,00
23.12.2022	546	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	20 000,00					20 000,00

301 Касса в национальной валюте			Кредит рахунку № 301					
Дата запису	№ касового ордеру		Дебет рахунків №№					Всього по кредиту
			311	3721	333	661	3611	
23.12.2022	547	Горбатенко Олександр Володимирович		1 150,00				1 150,00
23.12.2022	548	Загороднева Альона Вікторівна		3 900,00				3 900,00
23.12.2022	549	Бугай Олександр Олексійович		1 150,00				1 150,00
23.12.2022	550	Горобець Володимир Васильович		900,00				900,00
23.12.2022	551	Шукапович Віктор Миколайович		250,00				250,00
23.12.2022	552	Гузеватий Василь Васильович		500,00				500,00
23.12.2022	553	Коваль Ярослав Васильович		250,00				250,00
23.12.2022	554	Копосек Володимир Григорович		250,00				250,00
23.12.2022	555	Кузьменко Володимир Олексійович		250,00				250,00
23.12.2022	556	Лубенець Валерій Борисович		250,00				250,00
23.12.2022	557	Назаренко Олександр Миколайович		250,00				250,00
23.12.2022	558	Дейко Оксана Володимирівна		250,00				250,00
23.12.2022	559	Хміль Світлана Яківна		250,00				250,00
30.12.2022	560	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	16 912,90					16 912,90
Всього			893 912,90	34 087,30	325 921,90	11 100,00	29 958,00	1 294 978,10

Розшифровка для аналітичного дебетованих рахунків

	Дебет рахунку				Дебет рахунку				Дебет рахунку				Разом
	661	333	3611	311	3721	311	3611	333	661	333	3611	3721	Разом
Бабін Олександр Валерійович	300,00								Барилець Олександр Миколайович	300,00			300,00
БЕЗНОСОХІНА ОЛЬГА СЕРГІЙВНА			8 000,00						Белера Олександр Олександрович		1 465,50		1 465,50
Бугай Олександр Олександрович					1 650,00				Вінніков Ян Володимирович		2 102,30		2 102,30
Горбатенко Олександр Володимирович	300,00								Гордєєв Андрій Олександрович	300,00			300,00
Гордєєв Володимир Андрійович	500,00				250,00				Горобець Володимир Васильович	300,00		900,00	1 200,00
Грицай Віталій Миколайович	500,00								Гробова Ірина Михайлівна			250,00	250,00
Груньське лісництво		42 813,20							Гузєв Михайль Васильович	800,00		1 000,00	1 800,00
Дейко Оксана Володимирівна					250,00				Дельов Ігор Михайлович		2 062,80		2 062,80
Донець Володимир Миколайович	300,00								Загороднєва Альона Вікторівна			3 900,00	3 900,00
Ільченко Сергій Олександрович	300,00								Коваленко Віктор Петрович	300,00			300,00
Коваль Ярослав Васильович					250,00				Колосок Володимир Григорович			500,00	500,00
Конько Віктор Григорович			2 378,70						КОРНІЄНКО ТЕТЯНА МИКОЛАЙВНА		2 018,50		2 018,50
Кошель Віталій Миколайович	300,00								Крамський Олександр Юрійович	300,00			300,00
Кузьменко Володимир Олександрович					250,00				Кулик Володимир Іванович		961,40		961,40
Кулик Володимир Іванович	300,00								Лубенць Валерій Борисович	300,00		3 219,80	3 519,80
Мазун Микола Володимирович	300,00								Максюта Іван Миколайович			1 150,00	1 150,00
Малишенко Андрій Анатолійович	500,00				250,00				Малишенко Марина Володимирівна	500,00		250,00	750,00
Мірошник М.О.			1 352,20						Моїсєнко Євгеній Миколайович	300,00			300,00
Назаренко Олександр Миколайович	500,00				1 650,00				Нестеренко Володимир Іванович	300,00			300,00
Опшанське лісництво		84 397,60							ПЕТРЕНКО ВОЛОДИМИР МАКСИМОВИЧ		3 871,00		3 871,00
Плюта Наталія Юрієвна					2 067,10				Полуйко Володимир Михайлович	300,00			300,00
Римар Юрій Володимирович					500,00				Рябо Надія Кузьмівна			8 324,40	8 324,40
Салашний Богдан Васильович	500,00								Сахошко Костянтин Валентинович			1 256,00	1 256,00
Смогук Віра Вікторівна			5 743,60						Слухай Анатолій Миколайович	300,00			300,00
Тананіко Максим Сергійович	500,00								Текущий в ПАТ КБ Приватбанк			138 000,00	138 000,00
Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку				715 912,90					Ткаченко Андрій Іванович	300,00			300,00

Додаток 5
до Положення про ведення касових операцій
у національній валюті в Україні
(пункт 39 розділу IV)

Типова форма N КО-4

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ
ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО"
(найменування підприємства/установи/організації)

Ідентифікаційний код в Єдиному державному реєстрі підприємств
та організацій України 00992898

Касова книга

на 2022 рік

У цій книзі пронумеровано
та прошнуровано _**_ сторінок,
опечатано відбитком печатки

М. П.

Підпис

"_31_" __ грудня _____ 20_22_ року

Каса за "01" грудня 2022р.

Сторінка 209

Номер документа	Від кого отримано чи кому видано	Номер кореспондуючого рахунку, субрахунку	Надходження	Видаток
1	2	3	4	5
Залишок на початок дня			51 942,60	X
1 768	Андрусенко Сергій Олександрович	3611	110,00	-
1 769	Хухрянське лісництво	333	10 200,00	-
1 770	Цех переробки деревини	333	7 791,20	-
1 771	Виходець Володимир Іванович	3611	110,00	-
1 772	Діденко С.О.	3611	110,00	-
488	п/р UA513375680000000026009C09218 у ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	311	-	50 000,00
489	Рябо Надія Кузьмівна	3721	-	59,00
Разом за день			18 321,20	50 059,00
Залишок на кінець дня			20 204,80	X
у тому числі на зарплату				X

Касир _____ Маркова Наталія Миколаївна
(підпис)

Залишок у касовій книзі перевірів і документи в кількості П'ять прибуткових
та Два видаткових одержав.

Бухгалтер _____ Загороднєва Альона Вікторівна
(підпис)

Ідентифікаційний код в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій України

00992898

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО"

(найменування підприємства/установи/організації)

Прибутковий касовий ордер № 2 209

від 21 грудня 2022 року

№ з/п	Кореспондуючий рахунок, субрахунок	Код аналітичного рахунку	Сума цифрами	Код цільового призначення	Примітки
1	2	3	4	5	6
1	3611		110,00 грн		

Прийнято від Зінов'єва О.В.

Підстава Сосна новорічна

Сума Сто десять гривень 00 копійок
(словами)

в тому числі ПДВ 18,33 грн

Додатки:

Головний бухгалтер Загороднєва А.В.
(підпис, прізвище, ініціали)

Одержав касир Маркова Н.М.
(підпис, прізвище, ініціали)

Додаток Б

Додаток 2
до Положення про ведення
касових операцій у національній
валюті в Україні
(пункт 25 розділу III)

Типова форма № КО-1

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО"

(найменування підприємства/установи/організації)

Квитанція

до прибуткового касового
ордеру № 2 209

від 21 грудня 2022 року

Прийнято від
Зінов'єва О.В.

Підстава
Сосна новорічна

Сума Сто десять гривень 00 копійок
(словами)

в т. ч. ПДВ: 18,33 грн

М.П.

Головний бухгалтер Загороднєва А.В.
(підпис, прізвище, ініціали)

Касир Маркова Н.М.
(підпис, прізвище, ініціали)

Додаток 

Додаток 4
до Положення про ведення касових операцій
у національній валюті в Україні
(пункт 33 розділу III)

Типова форма N КО-3

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ
ГОСПОДАРСТВО"

(найменування підприємства/установи/організації)

Ідентифікаційний код в Єдиному державному реєстрі
підприємств та організацій України

00992898

Журнал
реєстрації прибуткових і видаткових касових документів
2022 року

N з/п	Прибутковий документ		Надійшло грошей		Примітки
	Дата	Номер	На заробітну плату, премії, стипендії	На відрядження та інші цілі	
1	2	3	4	5	6
	Залишок на		-	-	
1	01.12.2022	1 768		110.00	Андрусенко Сергій Олександрович
2	01.12.2022	1 769		10 200.00	Хухрянське лісництво
3	01.12.2022	1 770		7 791.20	Цех переробки деревини
4	01.12.2022	1 771		110.00	Виходець Володимир Іванович
5	01.12.2022	1 772		110.00	Діденко С.О.
6	02.12.2022	1 773		200.00	Сухомлині Ігор Юрійович
7	02.12.2022	1 774		220.00	Логвиненко О.В.
8	02.12.2022	1 775		540.00	Максименко М.В.
9	02.12.2022	1 776		110.00	Ткаченко А.О.
10	02.12.2022	1 777		220.00	Троценко Андрій Михайлович
11	02.12.2022	1 778		110.00	Таран В'ячеслав Олексійович
12	03.12.2022	1 779		6 028.40	Галушко Микола Іванович
13	03.12.2022	1 780		1 363.70	Цех переробки деревини
14	05.12.2022	1 781		7 735.00	СЕДИХ АННА ОЛЕКСІІВНА
15	05.12.2022	1 782		7 796.30	СЕДИХ ГРИГОРІЙ ВАСИЛЬОВИЧ
16	05.12.2022	1 783		6 480.00	ГОЛОВАЧ ЯНА АНАТОЛІІВНА
17	05.12.2022	1 784		220.00	Литвин О.А.
18	05.12.2022	1 785		100.00	Брусенко Віктор Іванович
19	05.12.2022	1 786		330.00	Голець Я.В.
20	05.12.2022	1 787		100.00	Таран В'ячеслав Олексійович
21	06.12.2022	1 788		39 868.60	БУЛАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ
22	06.12.2022	1 789		6 500.00	СЕДИХ ГРИГОРІЙ ВАСИЛЬОВИЧ
23	06.12.2022	1 790		110.00	Ткаченко Володимир Михайлович
24	06.12.2022	1 791		220.00	Пластун Д.В.
25	06.12.2022	1 792		210.00	Бойко Ю.В.
26	06.12.2022	1 793		630.00	Дорохін С.Є.
27	06.12.2022	1 794		12 739.30	Цех переробки деревини
28	07.12.2022	1 795		1 861.10	ФОП Крамаренко Леонід Григорович
29	07.12.2022	1 796		110.00	Дорохін С.Є.
30	07.12.2022	1 797		110.00	Шевченко Л.І
31	07.12.2022	1 798		110.00	Мосійчук О.Г.
32	07.12.2022	1 799		110.00	Чут Іван Володимирович
33	07.12.2022	1 800		220.00	Гонтаренко Віталій Вікторович
34	07.12.2022	1 801		110.00	Зорич С.А.
35	07.12.2022	1 802		220.00	Сенченко В.В.
36	08.12.2022	1 803		110.00	Забашта О.О.
37	08.12.2022	1 804		110.00	Говорун О.В.
38	08.12.2022	1 805		120.00	Стовпченко О.М.
39	08.12.2022	1 806		110.00	Юм'ятина Н.В.
40	08.12.2022	1 807		42 813.20	Груньське лісництво
41	08.12.2022	1 808		7 727.10	ЩЕРБАК МИКОЛА ВАСИЛЬОВИЧ
42	08.12.2022	1 809		120.00	Семененко К.С.
43	08.12.2022	1 810		110.00	Гінак В.Б.
44	08.12.2022	1 811		185.80	Шейко Юрій Семенович
45	08.12.2022	1 812		13 653.80	Цех переробки деревини
46	08.12.2022	1 813		110.00	Копил А.М.
47	08.12.2022	1 814		110.00	Журавель Ю.В.
48	09.12.2022	1 815		15 379.40	БУЛАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ
49	09.12.2022	1 816		13 365.00	ЗОСИМ ВОЛОДИМИР ВІКТОРОВИЧ
50	09.12.2022	1 817		13 385.00	ПУШКО ТЕТЯНА МИКОЛАІВНА
51	09.12.2022	1 818		110.00	Лобанок Р.В.
52	09.12.2022	1 819		230.00	Колеснікова Г.А.
53	09.12.2022	1 820		745.70	ЯНЧУК ІВАН ПЕТРОВИЧ
54	09.12.2022	1 821		110.00	Тимошенко К.А.
55	09.12.2022	1 822		110.00	Сухомлині Ігор Юрійович
56	09.12.2022	1 823		110.00	Замашка В.В.
57	09.12.2022	1 824		110.00	Качайло Р.А.
58	09.12.2022	1 825		110.00	Ольховський А.М.

59	09.12.2022	1 826		44 917,50	Олешнянське лісництво
60	09.12.2022	1 827		110,00	Рибальченко О.В.
61	09.12.2022	1 828		64 019,70	Хухрянське лісництво
62	09.12.2022	1 829		110,00	Макаренко О.В.
63	09.12.2022	1 830		110,00	Голубенко Вікторія Михайлівна
64	10.12.2022	1 831		110,00	Засць О.О.
65	10.12.2022	1 832		100,00	Рагімов Р.А.
66	10.12.2022	1 833		200,00	Криворука Тетяна Миколаївна
67	10.12.2022	1 834		220,00	Івахненко Микола Миколайович
68	10.12.2022	1 835		100,00	Гонтаренко Н.І.
69	10.12.2022	1 836		2 860,10	Федоров Артем Васильович
70	10.12.2022	1 837		100,00	Смага Р.В.
71	10.12.2022	1 838		7 850,00	Хухрянське лісництво
72	12.12.2022	1 839		16 046,30	Олешнянське лісництво
73	12.12.2022	1 840		110,00	Лобунець О.В.
74	12.12.2022	1 841		110,00	Яременко В.М.
75	12.12.2022	1 842		425,00	Любарець Валерій Васильович
76	12.12.2022	1 843		110,00	Гасевська М.В.
77	12.12.2022	1 844		100,00	Воропай І.Ю.
78	12.12.2022	1 845		110,00	Ставицький В.М.
79	12.12.2022	1 846		220,00	Пахомов О.Д.
80	12.12.2022	1 847		110,00	Конвісар О.О.
81	12.12.2022	1 848		220,00	Копил В.В.
82	12.12.2022	1 849		2 460,00	Коваленко В.В.
83	12.12.2022	1 850		110,00	Водяницький В.М.
84	12.12.2022	1 936		110,00	Остренко В.В.
85	12.12.2022	1 937		220,00	Звірко Сергій Володимирович
86	12.12.2022	1 938		2 313,30	Павленко Лілія Василівна
87	12.12.2022	1 939		330,00	Одражий О.Ю.
88	12.12.2022	1 940		200,00	Чупандін С.М.
89	12.12.2022	1 941		110,00	Волошина Юлія Олександрівна
90	12.12.2022	1 942		13 892,50	Цех переробки деревини
91	12.12.2022	1 943		110,00	Рубан С. М.
92	12.12.2022	1 944		110,00	Даченко В.В.
93	12.12.2022	1 945		310,00	Хухрянське лісництво
94	13.12.2022	1 946		120,00	Корабельський В.В.
95	13.12.2022	1 947		120,00	ТРОЦЕНКО ВАДИМ МИКОЛАЙОВИЧ
96	13.12.2022	1 948		110,00	Голод А.М.
97	13.12.2022	1 949		220,00	Васильченко Н.І.
98	13.12.2022	1 950		110,00	Тюльпа О.С.
99	13.12.2022	1 951		120,00	Васильченко Ю.О.
100	13.12.2022	1 952		120,00	Кузьмін О.А.
101	13.12.2022	1 953		120,00	Кузьмін О.А.
102	13.12.2022	1 954		220,00	Ярущенко Юрій Валерійович
103	13.12.2022	1 955		500,00	Кудь Сергій Миколайович ФОП
104	13.12.2022	1 956		110,00	Івах І.Г.
105	13.12.2022	1 957		110,00	Орлова Є.А.
106	13.12.2022	1 958		100,00	Конєв В.А.
107	13.12.2022	1 959		110,00	Школенко Вікторія Вікторівна
108	13.12.2022	1 960		2 704,40	Рябко Олександр Вікторович
109	13.12.2022	1 961		3 171,20	Цех переробки деревини
110	13.12.2022	1 962		100,00	Катна А.В.
111	13.12.2022	1 963		100,00	Конєв В.А.
112	13.12.2022	1 964		100,00	Шейко Василь Валерійович
113	13.12.2022	1 965		100,00	Дачько Володимир Васильович
114	13.12.2022	1 966		10 000,00	ФОРА ПРАЙМ ТОВ
115	14.12.2022	1 967		10 800,00	Зламанець Іван Йосипович
116	14.12.2022	1 968		547,60	Севостьянов Володимир Миколайович
117	14.12.2022	1 969		1 740,90	Севостьянова Тетяна Миколаївна
118	14.12.2022	1 970		230,00	Красюк І.П.
119	14.12.2022	1 971		100,00	Гузеватий Володимир Володимирович
120	14.12.2022	1 972		110,00	Шугалей В.В.
121	14.12.2022	1 973		110,00	Маслов Р.В.
122	14.12.2022	1 974		200,00	Цибулько Валерій Олександрович
123	14.12.2022	1 975		100,00	Горбушко Н.М.
124	14.12.2022	1 976		130,00	Ребриш В.В.
125	14.12.2022	1 977		220,00	Коритник А.В.
126	14.12.2022	1 978		220,00	Бугай Л.І.

127	14.12.2022	1 979	220,00	Радченко М.Є.
128	14.12.2022	1 980	110,00	Ков'яр С.І.
129	14.12.2022	1 981	9 365,70	Хухрянське лісництво
130	14.12.2022	1 982	110,00	СЕВЕРИН ОЛЕКСАНДР ОЛЕКСІЙОВИЧ
131	14.12.2022	1 983	220,00	Бісера Олексій Олексійович
132	14.12.2022	1 984	10 000,00	ФОРА ПРАЙМ ТОВ
133	14.12.2022	1 985	1 363,70	Цех переробки деревини
134	14.12.2022	1 986	178,50	ТРОЦЕНКО ВАДИМ МИКОЛАЙОВИЧ
135	15.12.2022	1 987	10 000,00	ФОРА ПРАЙМ ТОВ
136	15.12.2022	1 988	300,00	КОСТЕНКО ІГОР ВОЛОДИМИРОВИЧ
137	15.12.2022	1 989	1 360,00	Федоров Артем Васильович
138	15.12.2022	1 990	110,00	Діденко О.І.
139	15.12.2022	1 991	200,00	Дядик Володимир В'ячеславович
140	15.12.2022	1 992	110,00	Кабанова М.В.
141	15.12.2022	1 993	23 433,80	Олешнянське лісництво
142	15.12.2022	1 994	9 705,00	Хухрянське лісництво
143	15.12.2022	1 995	100,00	Суслова Г.І.
144	15.12.2022	1 996	110,00	Четвертак Н.М.
145	15.12.2022	1 997	330,00	Горбатенко Олександр Володимирович
146	15.12.2022	1 998	110,00	Марущак Іван Олександрович
147	15.12.2022	1 999	110,00	Назарчук В.А.
148	15.12.2022	2 000	1 545,10	Швецов Денис Юрійович
149	15.12.2022	2 001	200,00	Гордєєв Володимир Андрійович
150	15.12.2022	2 002	110,00	Рябко А.В.
151	15.12.2022	2 003	220,00	Нестеренко Д.Б.
152	15.12.2022	2 004	110,00	Ружинська Т.М.
153	15.12.2022	2 005	200,00	Пострігань Н.В.
154	15.12.2022	2 006	100,00	Коваль Ярослав Васильович
155	15.12.2022	2 007	110,00	Кожушко В.М.
156	15.12.2022	2 008	110,00	Максименко Ю.В.
157	15.12.2022	2 009	110,00	Єршова В.М.
158	15.12.2022	2 010	100,00	Нестеренко Д.Б.
159	15.12.2022	2 011	8 100,00	ТУРКІН АНДРІЙ ГЕННАДІЙОВИЧ
160	15.12.2022	2 012	1 923,80	ПРИХОДЬКО ОЛЕКСІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ
161	15.12.2022	2 013	6 196,30	БОРОВЕНСЬКИЙ ЮРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ
162	15.12.2022	2 014	2 704,50	Богомил Володимир Данилович
163	15.12.2022	2 015	11 162,50	МАЩЕНКО ОЛЕКСАНДР СЕРГІЙОВИЧ
164	15.12.2022	2 016	7 998,80	ПЕРЕРВА ДМИТРО ПЕТРОВИЧ
165	15.12.2022	2 017	5 899,80	Хухрянське лісництво
166	15.12.2022	2 018	2 249,50	Бабута Анатолій Григорович
167	15.12.2022	2 019	1 363,70	Цех переробки деревини
168	15.12.2022	2 020	110,00	Віценя А.В.
169	16.12.2022	2 021	2 704,40	Самойлов Олександр Іванович
170	16.12.2022	2 022	110,00	Середа С.В.
171	16.12.2022	2 023	10 000,00	ФОРА ПРАЙМ ТОВ
172	16.12.2022	2 024	110,00	ЄЖМИН В.І.
173	16.12.2022	2 025	210,00	Куделя С.П.
174	16.12.2022	2 026	110,00	Москаленко С.О.
175	16.12.2022	2 027	4 400,00	Бритик А.В.
176	16.12.2022	2 028	110,00	Івах О.С.
177	16.12.2022	2 029	110,00	Нещеретний Г.В.
178	16.12.2022	2 030	100,00	Рикало Т.О.
179	16.12.2022	2 031	100,00	Полуйко В.М.
180	16.12.2022	2 032	110,00	Бугайчук Роман Олександрович
181	16.12.2022	2 033	200,00	Золонник О.М.
182	16.12.2022	2 034	100,00	Малярєнко О.М.
183	16.12.2022	2 035	240,00	Теличко Ю.В.
184	16.12.2022	2 036	100,00	Седоренко В.О.
185	16.12.2022	2 037	6 810,00	Хухрянське лісництво
186	16.12.2022	2 038	320,00	Колодяжний Ю.С.
187	16.12.2022	2 039	110,00	МИКИТЮК ГАННА ПЕТРІВНА

188	16.12.2022	2 040		100,00	Олефіренко Р.О.
189	16.12.2022	2 041		110,00	Солітько О.В.
190	16.12.2022	2 042		100,00	Остапенко Віталій Миколайович
191	16.12.2022	2 043		266,50	Скляр Юрій Іванович
192	16.12.2022	2 044		110,00	Рихало О.О.
193	16.12.2022	2 045		220,00	Голод О.Є.
194	16.12.2022	2 046		2 693,10	Шульга Геннадій Анатолійович
195	16.12.2022	2 047		7 927,50	Бабкова Ганна Іванівна
196	16.12.2022	2 048		2 232,50	МАЩЕНКО ОЛЕКСАНДР СЕРГІЙОВИЧ
197	16.12.2022	2 049		8 100,00	КУЛИК МИХАЙЛО ПЕТРОВИЧ
198	16.12.2022	2 050		7 897,50	Маковоз Віталій Олександрович
199	16.12.2022	2 051		7 836,30	Кир'ян Л.О.
200	16.12.2022	2 052		2 704,40	Педченко Олександр Миколайович
201	16.12.2022	2 053		7 998,80	Дідик Світлана Анатоліївна
202	16.12.2022	2 054		8 018,80	ШВЕДЕНКО МИКОЛА АРТЕМОВИЧ
203	16.12.2022	2 055		110,00	Сасенко О.М.
204	16.12.2022	2 056		2 200,10	ГАРЬКАВИЙ МИКОЛА ГРИГОРОВИЧ
205	16.12.2022	2 057		2 200,10	БФАНОВ В'ЯЧЕСЛАВ ВОЛОДИМИРОВИЧ
206	16.12.2022	2 058		2 200,10	Тіщенко Володимир Петрович
207	16.12.2022	2 059		2 200,10	ПЕРЕРВА МИХАЙЛО ГРИГОРОВИЧ
208	16.12.2022	2 060		110,00	Бич С.П.
209	16.12.2022	2 061		110,00	Литвиненко С.А.
210	16.12.2022	2 062		110,00	Матвеев В.М.
211	17.12.2022	2 063		110,00	Яготинець Р.М.
212	17.12.2022	2 064		110,00	Кривецький О.О.
213	17.12.2022	2 065		110,00	Мединцева Ю.В.
214	17.12.2022	2 066		110,00	Бондаренко О.М.
215	17.12.2022	2 067		220,00	Овчаренко В.І.
216	17.12.2022	2 068		110,00	Татаренко І.О.
217	17.12.2022	2 069		110,00	Гаманко А.В.
218	17.12.2022	2 070		100,00	Орехов О.А.
219	17.12.2022	2 071		330,00	Абакумова Я.О.
220	17.12.2022	2 072		240,00	Скорик А.О.
221	17.12.2022	2 073		220,00	Колодяжний О.М.
222	17.12.2022	2 074		220,00	Кужель С.П.
223	17.12.2022	2 075		21 000,00	Сергієнко Дмитро Олександрович
224	17.12.2022	2 076		110,00	Жмурко С.В.
225	17.12.2022	2 077		220,00	Зеленський Віктор Іванович
226	17.12.2022	2 078		110,00	Будко Л.В.
227	17.12.2022	2 079		110,00	Шатаєва І.В.
228	17.12.2022	2 080		100,00	Іванов І.І.
229	17.12.2022	2 081		120,00	Легеза С.С.
230	17.12.2022	2 082		110,00	Костюк І.П.
231	17.12.2022	2 083		12 299,80	Хухрянське лісництво
232	17.12.2022	2 084		4 999,80	Хухрянське лісництво
233	19.12.2022	2 085		110,00	Росолова А.В.
234	19.12.2022	2 086		110,00	Соловей І.В.
235	19.12.2022	2 087		110,00	Кривошея І.В.
236	19.12.2022	2 088		350,00	Михайло Д.С.
237	19.12.2022	2 089		110,00	Калантаєнко М.С.
238	19.12.2022	2 090		240,00	Міценя А.В.
239	19.12.2022	2 091		110,00	Дульський А.М.
240	19.12.2022	2 092		100,00	Кізілева Л.М.
241	19.12.2022	2 093		120,00	Яценко Т.А.
242	19.12.2022	2 094		2 620,00	Коваленко В.В.
243	19.12.2022	2 095		100,00	Нечай І.Ю.
244	19.12.2022	2 096		110,00	Субота Ю.П.
245	19.12.2022	2 097		120,00	Берест Ю.М.
246	19.12.2022	2 098		1 900,00	Івахненко Наталія Олександрівна
247	19.12.2022	2 099		110,00	Архипов С.О.
248	19.12.2022	2 100		110,00	Жиленко Л.А.
249	19.12.2022	2 101		110,00	Вовк І.М.
250	19.12.2022	2 102		110,00	Адаменко Н.В.
251	19.12.2022	2 103		110,00	Лапаног О.В.

252	19.12.2022	2 104	220,00	Латка О.С.
253	19.12.2022	2 105	9 900,00	Зламанець Іван Йосипович
254	19.12.2022	2 106	9 900,00	Зламанець Іван Йосипович
255	19.12.2022	2 107	110,00	Іванова Т.С.
256	19.12.2022	2 108	120,00	Копичко В.В.
257	19.12.2022	2 109	120,00	Неваленний М.М.
258	19.12.2022	2 110	110,00	Медененко О.П.
259	19.12.2022	2 111	100,00	Шелеля Є.С.
260	19.12.2022	2 112	210,00	Бондаренко М.Я.
261	19.12.2022	2 113	240,00	Малеваненко В.В.
262	19.12.2022	2 114	120,00	Дородних Н.М.
263	19.12.2022	2 115	120,00	Конєв Д.М.
264	19.12.2022	2 116	110,00	Скороход В.М.
265	19.12.2022	2 117	110,00	Перелека М.Г.
266	19.12.2022	2 118	110,00	Буркун Н.Р.
267	19.12.2022	2 119	110,00	Волошин О.Г.
268	19.12.2022	2 120	220,00	Сидоренко О.А.
269	19.12.2022	2 121	110,00	Проненко Р.А.
270	19.12.2022	2 122	785,20	Івахненко Наталія Олександрівна
271	19.12.2022	2 123	220,00	Кривогуз С.О.
272	19.12.2022	2 124	110,00	Масло В.І.
273	19.12.2022	2 125	110,00	Кісіль К.О.
274	19.12.2022	2 126	110,00	Марчук М.М.
275	19.12.2022	2 127	110,00	Майних В.Г.
276	19.12.2022	2 128	100,00	Бойко В.С.
277	19.12.2022	2 129	110,00	Таран Ю.В.
278	19.12.2022	2 130	4 819,90	Цех переробки деревини
279	19.12.2022	2 131	110,00	Рубан П.Г.
280	19.12.2022	2 132	110,00	Касюдик В.Ю.
281	19.12.2022	2 133	100,00	Меша А.В.
282	19.12.2022	2 134	210,00	Боренко А.А.
283	19.12.2022	2 135	4 999,80	Хухрянське лісництво
284	19.12.2022	2 136	110,00	Білан С.О.
285	19.12.2022	2 137	120,00	Дерева"яно І.С.
286	19.12.2022	2 138	110,00	Альніков І.В.
287	19.12.2022	2 139	100,00	Ярущенко Юрій Валерійович
288	19.12.2022	2 140	320,00	Симігук М.С.
289	19.12.2022	2 141	100,00	Гордєєв Володимир Андрійович
290	19.12.2022	2 142	100,00	Пархомчук С.В.
291	19.12.2022	2 143	2 092,50	Цех переробки деревини
292	20.12.2022	2 144	110,00	Новак Д.А.
293	20.12.2022	2 145	100,00	Бойко О.Ю.
294	20.12.2022	2 146	100,00	Розкошна Є.А.
295	20.12.2022	2 147	110,00	Павленко Ю.А.
296	20.12.2022	2 148	220,00	Долгий А.Д.
297	20.12.2022	2 149	110,00	Воронько А.М.
298	20.12.2022	2 150	110,00	Денисов І.Г.
299	20.12.2022	2 151	110,00	Савченко С.І.
300	20.12.2022	2 152	100,00	Абрамов В.О.
301	20.12.2022	2 153	200,00	Стешенко О.І.
302	20.12.2022	2 154	110,00	Харченко І.А.
303	20.12.2022	2 155	110,00	Роздобудько О.І.
304	20.12.2022	2 156	100,00	Клюєв В.О.
305	20.12.2022	2 157	330,00	Кутєпа Ю.А.
306	20.12.2022	2 158	100,00	Запороженко І.В.
307	20.12.2022	2 159	110,00	Данилов В.В.
308	20.12.2022	2 160	200,00	Шукалович Іван Вікторович
309	20.12.2022	2 161	100,00	Савченко Н.С.
310	20.12.2022	2 162	100,00	СахноЛ.П.
311	20.12.2022	2 163	110,00	Олексієнко В.С.
312	20.12.2022	2 164	100,00	Первушин А.Г.
313	20.12.2022	2 165	330,00	Бойко В.Ф.
314	20.12.2022	2 166	110,00	Степанцов В.М.
315	20.12.2022	2 167	200,00	Малікін В.Є.
316	20.12.2022	2 168	100,00	Белік В.В.
317	20.12.2022	2 169	330,00	Зінченко С.О.
318	20.12.2022	2 170	1 700,00	Жерьобкін С.М.
319	20.12.2022	2 171	110,00	Шаповал А.М.
320	20.12.2022	2 172	100,00	Сіробаба А.В.
321	20.12.2022	2 173	110,00	Бугай О.О.
322	20.12.2022	2 174	110,00	Заєць М.І.

323	20.12.2022	2 175		110,00	Бугай О.О.
324	20.12.2022	2 176		100,00	Подойнік С.І.
325	20.12.2022	2 177		100,00	Дмитриченко Д.В.
326	20.12.2022	2 178		200,00	Федяй Н.П.
327	20.12.2022	2 179		10 000,00	ФОРА ПРАЙМ ТОВ
328	21.12.2022	2 180		4 997,40	Сушко Максим Олександрович
329	21.12.2022	2 181		110,00	Бровко О.О.
330	21.12.2022	2 182		110,00	Дудніков В.С.
331	21.12.2022	2 183		110,00	Парфьонов Олександр Вікторович
332	21.12.2022	2 184		200,00	Гущин В.П.
333	21.12.2022	2 185		100,00	Гижик С.М.
334	21.12.2022	2 186		110,00	Сорокін О.Ф.
335	21.12.2022	2 187		110,00	Фальтенбер О.І.
336	21.12.2022	2 188		100,00	Міняйло Р.М.
337	21.12.2022	2 189		100,00	Таглін М.Ф.
338	21.12.2022	2 190		110,00	Базаров М.В.
339	21.12.2022	2 191		100,00	Поліжаєв А.С.
340	21.12.2022	2 192		110,00	Фалькова Л.С.
341	21.12.2022	2 193		200,00	Русак А.Ю.
342	21.12.2022	2 194		220,00	Теличко С.О.
343	21.12.2022	2 195		100,00	Лукьянов К.В.
344	21.12.2022	2 196		220,00	Яремчук Т.В.
345	21.12.2022	2 197		110,00	Лагода Ю.В.
346	21.12.2022	2 198		100,00	Міняйло Р.М.
347	21.12.2022	2 199		300,00	Коваленко О.М.
348	21.12.2022	2 200		110,00	Гордєєв Володимир Андрійович
349	21.12.2022	2 201		100,00	Абрамов О.О.
350	21.12.2022	2 202		100,00	Криворучко О.Т.
351	21.12.2022	2 203		100,00	Кладько І.А.
352	21.12.2022	2 204		200,00	ШУДРИК ЮЛІЯ АНАТОЛІІВНА
353	21.12.2022	2 205		110,00	Мілюшнікова Ю.С.
354	21.12.2022	2 206		100,00	Мірошніченко А.М.
355	21.12.2022	2 207		110,00	Кравченко С.О.
356	21.12.2022	2 208		110,00	Нестеренко О.М.
357	21.12.2022	2 209		110,00	Зінов'єва О.В.
358	21.12.2022	2 210		110,00	Бездрабко С.І.
359	22.12.2022	2 211		50 000,00	Марченко Віктор Трохимович
360	22.12.2022	2 212		3 124,20	ФОРА ПРАЙМ ТОВ
361	22.12.2022	2 213		41 440,00	Руденко Тетяна Володимирівна
362	22.12.2022	2 214		10 320,00	Вірська І.І.
363	22.12.2022	2 215		10 400,50	Савченко Ю.М.
364	22.12.2022	2 216		10 320,00	ЄФАНОВ ВОЛОДИМИР МИКОЛАЙОВИЧ
365	22.12.2022	2 217		10 400,00	ГАРЬКАВИЙ МИКОЛА ГРИГОРОВИЧ
366	22.12.2022	2 218		10 000,00	Вектор ПП
367	23.12.2022	2 219		4 433,00	Вектор ПП
368	23.12.2022	2 220		32 873,50	Марченко Віктор Трохимович
Разом				917 113,60	X

N з/п	Видатковий документ		Витрачено грошей		Примітки
	Дата	Номер	На заробітну плату, премії, стипендії	На відрядження та інші цілі	
1	2	3	4	5	6
	Залишок на		-	-	
1	01.12.2022	488		50 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
2	01.12.2022	489		59,00	Рябко Надія Кузьмівна
3	05.12.2022	490		50 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
4	06.12.2022	491		698,30	Пілюта Наталія Юріївна
5	06.12.2022	492		40 000,00	УКРГАЗБАНК АБ Текущий
6	08.12.2022	493	500,00		Малишенко Марина Володимирівна
7	08.12.2022	494	500,00		Тананко Максим Сергійович
8	08.12.2022	495	500,00		Малишенко Андрій Анатолійович
9	08.12.2022	496	500,00		Назаренко Олександр Миколайович
10	08.12.2022	497	500,00		Грицай Віталій Миколайович
11	08.12.2022	498	500,00		Гордєєв Володимир Андрійович
12	08.12.2022	499	500,00		Шукалович Іван Вікторович
13	08.12.2022	500	500,00		Салашний Богдан Васильович
14	08.12.2022	501		80 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
15	09.12.2022	502		155 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
16	10.12.2022	503		274,80	Пілюта Наталія Юріївна
17	12.12.2022	504		50 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
18	12.12.2022	505		2 050,10	Рябко Надія Кузьмівна
19	13.12.2022	506		900,00	Максюта Іван Миколайович
20	13.12.2022	507		1 099,90	Рябко Надія Кузьмівна
21	13.12.2022	508		867,90	Рябко Надія Кузьмівна
22	13.12.2022	509		500,00	Гузеватий Василь Васильович
23	13.12.2022	510		1 400,00	Назаренко Олександр Миколайович
24	13.12.2022	511		250,00	Малишенко Марина Володимирівна
25	13.12.2022	512		250,00	Колосок Володимир Григорович
26	14.12.2022	513		500,00	Римар Юрій Володимирович
27	14.12.2022	514		250,00	Гордєєв Володимир Андрійович
28	14.12.2022	515		500,00	Бугай Олександр Олексійович
29	14.12.2022	516		250,00	Гробова Ірина Михайлівна
30	14.12.2022	517		250,00	Хміль Світлана Яківна
31	14.12.2022	518		250,00	Малишенко Андрій Анатолійович
32	14.12.2022	519		1 465,50	Білера Олексій Олексійович
33	14.12.2022	520		1 800,00	Горбатенко Олександр Володимирович
34	14.12.2022	521		1 256,00	Сахошко Костянтин Валентинович
35	14.12.2022	522		2 969,80	Лубенець Валерій Борисович
36	14.12.2022	523		2 378,70	Конько Віктор Григорович
37	14.12.2022	524	6 600,00		
38	14.12.2022	525		1 170,00	Рябко Надія Кузьмівна
39	15.12.2022	526		250,00	Максюта Іван Миколайович
40	15.12.2022	527		300,00	Пілюта Наталія Юріївна
41	15.12.2022	528		76 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
42	16.12.2022	529		138 000,00	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк
43	16.12.2022	530		1 475,00	Рябко Надія Кузьмівна
44	19.12.2022	531		2 062,80	Дельов Ігор Михайлович
45	19.12.2022	532		3 871,00	ПЕТРЕНКО ВОЛОДИМИР МАКСИМОВИЧ
46	19.12.2022	533		64 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
47	19.12.2022	534		1 602,50	Рябко Надія Кузьмівна
48	19.12.2022	535	500,00		Гузеватий Василь Васильович
49	20.12.2022	536		961,40	Кулик Володимир Іванович

50	21.12.2022	537	5 743,60	Симогук Віра Вікторівна
51	21.12.2022	538	8 000,00	БЕЗНОСОХІНА ОЛЬГА СЕРГІЙВНА
52	21.12.2022	539	2 018,50	КОРНІЄНКО ТЕТЯНА МИКОЛАЇВНА
53	21.12.2022	540	2 102,30	Вінніков Ян Володимирович
54	21.12.2022	541	262,00	Пілюта Наталія Юріївна
55	22.12.2022	542	1 352,20	Мірошник Михайло Олександрович
56	22.12.2022	543	154 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
57	23.12.2022	544	2 520,00	Горбатенко Олександр Володимирович
58	23.12.2022	545	532,00	Пілюта Наталія Юріївна
59	23.12.2022	546	20 000,00	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
60	23.12.2022	547	1 150,00	Горбатенко Олександр Володимирович
61	23.12.2022	548	3 900,00	Загороднева Альона Вікторівна
62	23.12.2022	549	1 150,00	Бугай Олександр Олексійович
63	23.12.2022	550	900,00	Горобець Володимир Васильович
64	23.12.2022	551	250,00	Шукалович Віктор Миколайович
65	23.12.2022	552	500,00	Гузеватий Василь Васильович
66	23.12.2022	553	250,00	Гузеватий Василь Васильович
67	23.12.2022	554	250,00	Колосок Володимир Григорович
68	23.12.2022	555	250,00	Кузьменко Володимир Олексійович
69	23.12.2022	556	250,00	Лубенець Валерій Борисович
70	23.12.2022	557	250,00	Назаренко Олександр Миколайович
71	23.12.2022	558	250,00	Дейко Оксана Володимирівна
72	23.12.2022	559	250,00	Хміль Світлана Яківна
73	30.12.2022	560	16 912,90	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку
Разом			11 100,00	957 956,20 X

Додаток 1

Додаток 3
до Положення про ведення касових операцій у національній
валюті в Україні (пункт 26 розділу III)

Типова форма № КО-2

ДЕРЖАВНЕ
ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ
ГОСПОДАРСТВО"

(найменування підприємства/установи/організації)

Ідентифікаційний код в Єдиному державному реєстрі підприємств
та організацій України 00992898

Видатковий касовий ордер

від 30 грудня 2022 року

№ з/п	Номер документа	Дата складання	Кореспондуючий рахунок, субрахунок	Код аналітичного рахунку	Сума	Код цільового призначення
1	2	3	4	5	6	7
1	560	30.12.2022	311		16 912,90 грн	

Видати н/р UA513375680000000026009009218 у ФСумське обласне упр-я Ощадбанку

(прізвище, ім'я, по батькові)

Підстава торгівельний викуп

Сума Шістнадцять тисяч дев'ятсот дванадцять гривень 90 копійок

(словами)

Додаток:

Голова комісії з
припинення

Бугай О.О.

Головний бухгалтер

Загороднева А.В.

(підпис, прізвище, ініціали)

(підпис, прізвище, ініціали)

Одержав

грн коп.

(словами)

" 20 року

Підпис одержувача

За

(найменування, номер, дата та місце видачі документа, який засвідчує особу одержувача)

Видав касир

Маркова Н.М.

(підпис, прізвище, ініціали)

Додаток **Є**

**ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ
ГОСПОДАРСТВО"**

(найменування підприємства/установи/організації)

Додаток 1
до Положення про ведення касових операцій у
національній валюті в Україні
(пункт 18 розділу II)

Ідентифікаційний код
в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій України

00992898

Апарат

(структурний підрозділ підприємства/установи/організації)

До відомості № 500

У касу для оплати у строк

з _____ до _____ 20__ року
у сумі

Керівник Бугай Олександр Олексійович

Загороднєва Альона

Головний бухгалтер

Вікторівна

29 грудня 2022 року

Кореспондуючий рахунок		Код цільового призначення
рахунок, субрахунок	код аналітичного рахунку	
661		

Відомість на виплату готівки №500

за грудень 2022 року

Кількість аркушів 2

За цією відомістю виплачено гривень *****

і депоновано гривень _____

Виплату здійснив _____ Маркова Н.М.
(підпис, прізвище, ініціали)

Перевірив бухгалтер _____ Маркова Н.М.
(підпис, прізвище, ініціали)

Вставний аркуш до додатка № 500

№ з/п	Табельний номер	Прізвище, ім'я, по батькові	Сума	Підпис про одержання	Примітки
1	2	3	4	5	6
1	*****	*****	*****, **		

Всього по аркушу:

Відомість склав _____ Маркова Н.М.
(підпис, прізвище, ініціали)

Відомість перевірів _____ Маркова Н.М.
(підпис, прізвище, ініціали)

Додаток **Є**

Додаток 1 до Порядку

Затверджений наказом по підприємству

№ _____ від « 05 » січня 2018 р.

Розрахунок встановлення ліміту залишку готівки в касі

Найменування підприємства Державне підприємство «Охтирське лісове господарство»

Код ЄДРПОУ підприємства 00992898

Місцезнаходження каси _____

Період розрахунку _____

Кількість робочих днів у _____ 20__ р. - _____

N з/п	Найменування показників	Фактично за _____ 20__ р., гривень
1	Надходження до каси грошей за період розрахунку	
2	Середньоденні надходження (рядок 1 розділити на кількість робочих днів підприємства за період розрахунку)	
Встановлювання ліміту залишку готівки в касі		
Встановлено ліміт залишку готівки в касі _____ у розмірі		
Встановлювання строків здавання готівки до уповноваженої установи банку або посередника		
Строки здавання понадлімітної готівки до установи банку або іншої уповноваженої установи		

Директор ДП «Охтирський лісгосп» _____

Головний бухгалтер _____

"__" _____ 20__ року.

"__" _____ 20__ року.

М. П.

Ознайомлений _____

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО ХТИРСЬКЕ ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО
(підприємство)

Додаток Ж
ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказом Державного комітету
лісового господарства
№ 127 від 15 листопада 2000 року

ЖУРНАЛ-ОРДЕР №2

За Грудень 2022 р.

По рахунках:

- 311 Текущие счета в национальной валюте
312 Текущие счета в иностранной валюте
315 Специальные счета в национальной валюте
316 Специальные счета в иностранной валюте
34 Краткосрочные векселя полученные
341 Краткосрочные векселя, полученные в национальной валюте
342 Краткосрочные векселя, полученные в иностранной валюте

Рахунок	Залишок на початок		Оборот		Залишок на кінець	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
311 - Лікарняний Приватбанк ПАТ КБ			198 213,49	198 213,49		
311 - Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	49 205,22		13 848 372,53	13 897 577,75		
311 - Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	17 927 945,66		26 568 375,35	41 863 294,53	2 633 026,48	
311 - УКРГАЗБАНК АБ Текущий	130 756,33		691 911,52	822 667,85		
Разом по рах. № 311	18 107 907,21		41 308 872,89	56 781 753,62	2 633 026,48	
312 - Транзитний (PLN) в ПАТ КБ Приватбанк			837,60	837,60		
312 - Транзитний (EUR) в АБ "УКРГАЗБАНК"			652 486,99	652 486,99		
312 - Текущий (EUR) в АБ "УКРГАЗБАНК"			652 486,99	652 486,99		
Разом по рах. № 312			1 305 811,58	1 305 811,58		
315 - Казначейський	95,00		4 616 208,00	3 616 208,00	1 000 095,00	
Разом по рах. № 315	95,00		4 616 208,00	3 616 208,00	1 000 095,00	
Разом по рах. № 316						
Разом по рах. № 34						
341						
342						

Дебет рахунку № 311											
№	Дата виписки	Зайдики надішло	Кредит рахунку №312								№
			30	31	36	37	73	33	63	Всього	
1	01.12.2022	Аро-Степ ВВ ТОВ			8 069.02					8 069.02	1
2	01.12.2022	Бансал ТОВ			2 745.07					2 745.07	2
3	01.12.2022	Бансал ТОВ			13 659.07					13 659.07	3
4	01.12.2022	Вінниця-облгетеленерго ТОВ			100 000.00					100 000.00	4
5	01.12.2022	Погодбуд ТОВ			100 000.00					100 000.00	5
6	01.12.2022	Оплата больничных (ВУТ)				14 553.05				14 553.05	6
7	01.12.2022	Прогнози погребення					19 447.38			19 447.38	7
8	01.12.2022	Слава			50 000.00					50 000.00	8
9	01.12.2022	СТЕПАНЦОВ АНДРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ ФОП			1 805.82					1 805.82	9
10	01.12.2022	Техуши в ФСумському обласному управлінні Ошадбанку		1 000 000.00						1 000 000.00	10
11	01.12.2022	Тимбер ТОВ ВК			60 000.00					60 000.00	11
12	01.12.2022	УСЗН Охтирської міської ради			340 663.19					340 663.19	12
13	01.12.2022	Центральна каса	50 000.00							50 000.00	13
14	01.12.2022	ЦЕРБАК МИКОЛА ОЛЕКСАНДРОВИЧ			6 900.00					6 900.00	14
15	02.12.2022	Бутирин Іван Миколайович			6 365.00					6 365.00	15
16	02.12.2022	ВОДОН ТОВ			158 659.81					158 659.81	16
17	02.12.2022	Дорого торага ТОВ			300 000.00					300 000.00	17
18	02.12.2022	Коліщенко Лідія Іванівна			4 162.00					4 162.00	18
19	02.12.2022	КРАМСЬКИЙ СЕРГІЙ ВАЛЕРІЙОВИЧ			5 720.10					5 720.10	19
20	02.12.2022	Погодбуд ТОВ			170 000.00					170 000.00	20
21	02.12.2022	Оплата больничных (ВУТ)				7 670.06				7 670.06	21
22	02.12.2022	Техуши в ФСумському обласному управлінні Ошадбанку		1 000 000.00						1 000 000.00	22
23	02.12.2022	Тимбер ТОВ ВК			15 253.80					15 253.80	23
24	02.12.2022	Христин Сергій Анатолійович			1 000.00					1 000.00	24
25	02.12.2022	ЧУПАХІВСЬКА ЗОШ ІІІ СТУПЕНЯ			3 960.00					3 960.00	25
26	02.12.2022	ЧУПАХІВСЬКА ЗОШ ІІІ СТУПЕНЯ			6 656.50					6 656.50	26
27	02.12.2022	ЦЕРБАК МИКОЛА ОЛЕКСАНДРОВИЧ			6 900.00					6 900.00	27
28	03.12.2022	АРТЕМЕНКО СЕРГІЙ МИКОЛАЙОВИЧ			6 076.30					6 076.30	28
29	05.12.2022	БОБРИШЕВ ТРИГОРІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ			15 836.83					15 836.83	29
30	05.12.2022	Вектор ПП			1 300.00					1 300.00	30
31	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	31
32	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	32
33	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	33
34	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	34
35	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	35
36	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	36
37	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	37
38	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	38
39	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	39
40	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	40
41	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	41
42	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	42
43	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	43
44	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	44
45	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	45
46	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	46
47	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	47
48	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	48
49	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	49
50	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	50
51	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	51
52	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	52
53	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	53
54	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	54
55	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	55
56	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	56
57	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	57
58	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	58
59	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	59
60	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	60
61	05.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	61
62	05.12.2022	Оплата больничных (ВУТ)				24 396.64				24 396.64	62
63	05.12.2022	СТЕПАНЦОВ АНДРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ ФОП			9 495.97					9 495.97	63
64	05.12.2022	Центральна каса	50 000.00							50 000.00	64
65	05.12.2022	ЦУНАМІ ТЗОВ			367 456.86					367 456.86	65
66	06.12.2022	Бондар Олена Вікторівна ФОП			7 301.00					7 301.00	66
67	06.12.2022	БУДАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ			1 140.30					1 140.30	67
68	06.12.2022	Вінниця-облгетеленерго ТОВ			100 000.00					100 000.00	68
69	06.12.2022	Мішель ПП			343 893.33					343 893.33	69
70	06.12.2022	ГАСЬКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ			76 818.68					76 818.68	70
71	06.12.2022	СПІВКН ОЛЕКСІЙ ТРИГОРОВИЧ			7 792.60					7 792.60	71
72	06.12.2022	Тайфун-Плюс ПП			250 000.00					250 000.00	72
73	06.12.2022	Техуши в ФСумському обласному управлінні Ошадбанку		1 000 000.00						1 000 000.00	73
74	06.12.2022	Центральна каса	40 000.00							40 000.00	74
75	07.12.2022	ВОДОН ТОВ			200 000.00					200 000.00	75
76	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	76
77	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	77
78	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	78
79	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896.81					9 896.81	79
80	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896.81					9 896.81	80
81	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896.81					9 896.81	81
82	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896.81					9 896.81	82
83	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	83
84	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	84
85	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	85
86	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	86
87	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	87
88	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	88
89	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	89
90	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	90
91	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	91
92	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	92
93	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	93
94	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	94
95	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	95
96	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	96
97	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	97

Дебет рахунку № 311			Кредит рахунків №№								№
№	Дата виписки	Зайди надійшло	30	31	36	37	73	33	63	Всього	
98	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	98
99	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	99
100	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	100
101	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	101
102	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	102
103	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	103
104	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	104
105	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	105
106	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	106
107	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	107
108	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	108
109	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	109
110	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	110
111	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	111
112	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	112
113	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	113
114	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	114
115	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	115
116	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	116
117	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	117
118	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	118
119	07.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	119
120	07.12.2022	Лісторбуд ТОВ			155 000.00					155 000.00	120
121	07.12.2022	ЛУШПЕНКО БОГДАН ВОГОДИМИРОВИЧ			7 636.00					7 636.00	121
122	07.12.2022	Повіт-Бизнес ТОВ			250 000.00					250 000.00	122
123	07.12.2022	Селадичев Юрій Васильович			10 766.00					10 766.00	123
124	07.12.2022	СЛІВКА ОЛЕКСИЙ ГРИГОРІЙОВИЧ			7 793.00					7 793.00	124
125	07.12.2022	СЛІВОВА-КОХ ОЛЕНА ОЛЕКСАНДРІВНА			5 262.51					5 262.51	125
126	07.12.2022	СТОРОЖЕВ ВЯЧЕСЛАВ ВІКТОРОВИЧ			5 680.02					5 680.02	126
127	07.12.2022	Текущі в ФОУмське обласне упр-в Ошадбанку		6 200 000.00						6 200 000.00	127
128	07.12.2022	Форкест Груп ТОВ			200 000.00					200 000.00	128
129	08.12.2022	Баксал ТОВ			185 000.00					185 000.00	129
130	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	130
131	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	131
132	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	132
133	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	133
134	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	134
135	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	135
136	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	136
137	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	137
138	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	138
139	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	139
140	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	140
141	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	141
142	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	142
143	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	143
144	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	144
145	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	145
146	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	146
147	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288.00					9 288.00	147
148	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	148
149	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	149
150	08.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 686.81					9 686.81	150
151	08.12.2022	Древо трейд ТОВ			400 000.00					400 000.00	151
152	08.12.2022	Калужний Євген Федорович			5 003.80					5 003.80	152
153	08.12.2022	КУЛІБАБА СЕРГІЙ ІВАНОВИЧ			2 633.95					2 633.95	153
154	08.12.2022	КУЛІБАБА СЕРГІЙ ІВАНОВИЧ			5 920.52					5 920.52	154
155	08.12.2022	Мірошник М.О.			1 352.22					1 352.22	155
156	08.12.2022	Мірошник М.О.			1 352.22					1 352.22	156
157	08.12.2022	Мірошник Олександр Михайлович			1 349.60					1 349.60	157
158	08.12.2022	Оплата безпечних (БУТ)				7 806.08				7 806.08	158
159	08.12.2022	Охтирський газозварний завод ПАТ "Нові навіги"			12 615.97					12 615.97	159
160	08.12.2022	Сиденко Анастасія Ігорівна			2 113.00					2 113.00	160
161	08.12.2022	Старков Віктор Іванович			3 199.00					3 199.00	161
162	08.12.2022	СТЕПАНЦОВ АНДРІЙ ВАЛІСЬОВИЧ ФОП			838.00					838.00	162
163	08.12.2022	СТОРОЖЕВ ВЯЧЕСЛАВ ВІКТОРОВИЧ			8 241.28					8 241.28	163
164	08.12.2022	УСЗН Охтирської міської ради			278 481.18					278 481.18	164
165	08.12.2022	Центральна каса	80 000.00							80 000.00	165
166	08.12.2022	ЦІБІН АНДРІЙ МИХАЙЛОВИЧ			2 860.00					2 860.00	166
167	08.12.2022	ЦУНАМІ ТЗОВ			15 449.14					15 449.14	167
168	08.12.2022	ШЕВЯКОВ ІЛІЯ ІВАНОВИЧ			8 720.00					8 720.00	168
169	08.12.2022	Фінанси обласного енерго ТОВ			100 000.00					100 000.00	169
170	08.12.2022	ВОДОН ТОВ			154 615.14					154 615.14	170
171	08.12.2022	Древо трейд ТОВ			45 000.00					45 000.00	171
172	08.12.2022	ІВАНЮК МИКОЛА ІВАНОВИЧ			2 288.23					2 288.23	172
173	08.12.2022	ІВАНЮК АНДРІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ			207 906.84					207 906.84	173
174	08.12.2022	Кубарев Валерій Васильович			6 875.00					6 875.00	174
175	08.12.2022	Мішель ПП			325 912.30					325 912.30	175
176	08.12.2022	СЛІВКА ТАМАРА ФЕДОРІВНА			8 962.60					8 962.60	176
177	08.12.2022	Північ ТОВ ВК			40 000.00					40 000.00	177
178	08.12.2022	Центральна каса	155 000.00							155 000.00	178
179	10.12.2022	КАЛЬЧЕНКО ОЛЕКСІЙ ВАСИЛЬОВИЧ			1 796.00					1 796.00	179
180	10.12.2022	КАТРИЧ СЕРГІЙ МИХАЙЛОВИЧ			17 050.00					17 050.00	180
181	10.12.2022	КОСТЕНКО СЕРГІЙ ВАСИЛЬОВИЧ			9 300.00					9 300.00	181
182	10.12.2022	КОСТЕНКО РУСЛАН МИХАЙЛОВИЧ			7 750.00					7 750.00	182
183	10.12.2022	ЛОГОЩА ОКСАНА ОЛЕГІВНА			4 650.01					4 650.01	183
184	10.12.2022	ЛЯШЕНКО СВІТЛАНА ПАВЛІВНА			40 861.00					40 861.00	184
185	10.12.2022	Масалітні Светлана Олександрівна			1 606.00					1 606.00	185
186	10.12.2022	ОЛЕФІРЕНКО БОГДА ОЛЕКСАНДРОВИЧ			3 100.00					3 100.00	186
187	10.12.2022	Олійник В.М.			10 000.00					10 000.00	187
188	11.12.2022	Олійник В.М.			1 320.00					1 320.00	188
189	11.12.2022	Руженська Наталія Володимирівна			2 485.02					2 485.02	189
190	12.12.2022	АРТЕМЕНКО СЕРГІЙ МИКОЛАЙОВИЧ			7 148.80					7 148.80	190
191	12.12.2022	Баксал ТОВ			82 162.84					82 162.84	191
192	12.12.2022	Виконавчий комітет Охтирської міської ради Охтирського району Сумської області			26 831.98					26 831.98	192
193	12.12.2022	Виконавчий комітет Охтирської міської ради Охтирського району Сумської області			19 693.98					19 693.98	193

Дебет рахунку № 311			Кредит рахунків №№								№
№	Дата виписки	Звідки надійшло	30	31	36	37	73	33	63	Всього	№
194	12.12.2022	Вінниця-обл-енерго ТОВ			100 030,00					100 030,00	194
195	12.12.2022	ВІСДН ТОВ			98 938,94					98 938,94	195
196	12.12.2022	Хіва-Піс ТОВ			9 620,25					9 620,25	196
197	12.12.2022	Гісторбуд ТОВ			200 000,00					200 000,00	197
198	12.12.2022	Гісторбуд ТОВ			100 000,00					100 000,00	198
199	12.12.2022	ЛУШПЕНКО БОГДАН ВОЛОДИМИРОВИЧ			4 036,00					4 036,00	199
200	12.12.2022	ЛУШПЕНКО БОГДАН ВОЛОДИМИРОВИЧ			3 500,00					3 500,00	200
201	12.12.2022	ОМЕЛЬЧЕНКО ВОЛОДИМИР ПАВЛОВИЧ			376,20					376,20	201
202	12.12.2022	Оплата больничных (ВУТ)				27 444,52				27 444,52	202
203	12.12.2022	Охтирський титоварний завод ПрАТ, нова назва			63 117,95					63 117,95	203
204	12.12.2022	СКОРОМНИЙ ВІТАЛІЙ ВАЛЕРІЙОВИЧ			17 357,70					17 357,70	204
205	12.12.2022	СЛІВКІНА ТАМАРА ФЕДОСІВНА			9 075,00					9 075,00	205
206	12.12.2022	Тайфун-Плюс ПП			260 000,00					260 000,00	206
207	12.12.2022	Центральна каса	50 000,00							50 000,00	207
208	12.12.2022	Шасіров Денис Кірилович			1 761,00					1 761,00	208
209	12.12.2022	АВ Україабанк						474 989,06		474 989,06	209
210	12.12.2022	Вінниця-обл-енерго ТОВ			50 000,00					50 000,00	210
211	12.12.2022	Гісторбуд ТОВ			76 000,00					76 000,00	211
212	12.12.2022	Мукова Олександр Сергійович			240,00					240,00	212
213	12.12.2022	Охтирський приватний завод ПрАТ, нова назва			9 385,68					9 385,68	213
214	12.12.2022	Рибко Альона Юріївна			10 200,00					10 200,00	214
215	12.12.2022	СПАРТА-ФОРЕСТ ТОВ			60 000,00					60 000,00	215
216	12.12.2022	СПАРТА-ФОРЕСТ ТОВ			72 127,88					72 127,88	216
217	12.12.2022	Текстиль в ФСумському обласному управлінні Окремостану		100 000,00						100 000,00	217
218	12.12.2022	Скорості Грунт ТОВ			150 000,00					150 000,00	218
219	12.12.2022	Берлінск Інвест ТОВ			432 389,12					432 389,12	219
220	12.12.2022	Інтер-Піс ТОВ Компанія			30 976,24					30 976,24	220
221	12.12.2022	Інтер-Піс ТОВ Компанія			1 082 856,86					1 082 856,86	221
222	12.12.2022	ОСК ТОВ			29 112,50					29 112,50	222
223	12.12.2022	Полікс С О			4 937,22					4 937,22	223
224	12.12.2022	Приват-Банк ТОВ			5 408,00					5 408,00	224
225	12.12.2022	Сергієнко Дмитро Олександрович			21 387,94					21 387,94	225
226	12.12.2022	Славія			131 277,06					131 277,06	226
227	12.12.2022	Славія			99 485,33					99 485,33	227
228	12.12.2022	СПАРТА-ФОРЕСТ ТОВ			7 720,12					7 720,12	228
229	12.12.2022	СТЕПАНЦОВ АНДРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ ФОП			3 724,27					3 724,27	229
230	12.12.2022	Тайфун-Плюс ПП			200 000,00					200 000,00	230
231	12.12.2022	Текстиль в ФСумському обласному управлінні Окремостану		120 000,00						120 000,00	231
232	12.12.2022	Тайбер ТОВ АК			35 726,97					35 726,97	232
233	12.12.2022	ТОВ "Торговля для Латвії" Україна"							600,00	600,00	233
234	12.12.2022	Турова Юрій Павлович			5 023,00					5 023,00	234
235	12.12.2022	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ОХТИРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОХТИРСЬКОГО РАЙОНУ СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ			27 516,97					27 516,97	235
236	12.12.2022	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ОХТИРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОХТИРСЬКОГО РАЙОНУ СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ			18 240,59					18 240,59	236
237	12.12.2022	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ОХТИРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОХТИРСЬКОГО РАЙОНУ СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ			26 659,98					26 659,98	237
238	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			32 666,50					32 666,50	238
239	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			32 976,00					32 976,00	239
240	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			31 491,00					31 491,00	240
241	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			19 050,00					19 050,00	241
242	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			31 905,00					31 905,00	242
243	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			31 554,00					31 554,00	243
244	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			32 952,00					32 952,00	244
245	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			31 862,00					31 862,00	245
246	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			30 132,00					30 132,00	246
247	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			30 205,50					30 205,50	247
248	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			30 253,50					30 253,50	248
249	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			30 411,00					30 411,00	249
250	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			30 771,00					30 771,00	250
251	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			31 240,50					31 240,50	251
252	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			35 869,50					35 869,50	252
253	12.12.2022	Виділ освіти, молоді та спорту Груньської сільської ради			35 770,50					35 770,50	253
254	12.12.2022	Вінниця-обл-енерго ТОВ			50 000,00					50 000,00	254
255	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	255
256	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	256
257	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	257
258	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	258
259	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	259
260	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	260
261	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	261
262	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	262
263	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	263
264	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	264
265	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	265
266	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	266
267	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	267
268	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	268
269	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	269
270	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	270
271	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	271
272	12.12.2022	ВІСН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 286,00					9 286,00	272

Дебет рахунку № 311											
№	Дата виписки	Звідки надійшло	Кредит рахунку №№							Всього	№
			30	31	36	37	73	33	63		
273	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,61					9 886,61	273
274	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	274
275	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,61					9 886,61	275
276	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	276
277	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	277
278	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	278
279	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	279
280	15.12.2022	ВСЗН БЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	280
281	15.12.2022	Домінанта ТОВ			7 252,62					7 252,62	281
282	15.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			147 535,92					147 535,92	282
283	15.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			300 030,00					300 030,00	283
284	15.12.2022	Кронос-Лан УА ТОВ			74 086,36					74 086,36	284
285	15.12.2022	КУЛІВАБА СЕРГІЙ ІВАНОВИЧ			519,00					519,00	285
286	15.12.2022	Лісторбуд ТОВ			154 000,00					154 000,00	286
287	15.12.2022	МОВЧАН КАТЕРИНА ВОЛОДИМИРІВНА			9 093,60					9 093,60	287
288	15.12.2022	ОЛІМНІК В.І.			10 830,00					10 830,00	288
289	15.12.2022	Оплата боргів (ВУТ)				54 982,56				54 982,56	289
290	15.12.2022	ОСК ТОВ			205 500,60					205 500,60	290
291	15.12.2022	ОСК ТОВ			148 500,00					148 500,00	291
292	15.12.2022	ОСК ТОВ			104 400,00					104 400,00	292
293	15.12.2022	ОСК ТОВ			69 528,52					69 528,52	293
294	15.12.2022	ОСК ТОВ			6 700,00					6 700,00	294
295	15.12.2022	ОСК ТОВ			3 350,00					3 350,00	295
296	15.12.2022	ПАТ КБ Приватбанк						655,58		655,58	296
297	15.12.2022	Послуги на погашення				4 100,00				4 100,00	297
298	15.12.2022	СТАРКОМ-С ТОВ			192 403,94					192 403,94	298
299	15.12.2022	СТАРКОМ-С ТОВ			60 803,89					60 803,89	299
300	15.12.2022	Тайфун-Плюс ПП			80 000,00					80 000,00	300
301	15.12.2022	Тайфун-Плюс ТОВ			60 000,00					60 000,00	301
302	15.12.2022	УСЗН Схирискої міської ради			297 024,05					297 024,05	302
303	15.12.2022	Центральна каса	76 000,00							76 000,00	303
304	15.12.2022	Дрес-трейд ТОВ			345 000,00					345 000,00	304
305	15.12.2022	Експра ТОВ							2 067 715,00	2 067 715,00	305
306	15.12.2022	Кронос-Лан УА ТОВ			117 874,00					117 874,00	306
307	15.12.2022	Коржова Тетяна Іванівна			3 645,00					3 645,00	307
308	15.12.2022	НАЗАРЕНКО АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ			6 075,02					6 075,02	308
309	15.12.2022	ПАВЛЕНКО АНДРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ			19 496,10					19 496,10	309
310	15.12.2022	Тайфун-Плюс ПП			82 913,61					82 913,61	310
311	15.12.2022	Центральна каса	138 000,00							138 000,00	311
312	15.12.2022	Евтон ТОВ			383 400,00					383 400,00	312
313	17.12.2022	БУЛАХ ВІТАЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ			35 487,38					35 487,38	313
314	17.12.2022	КУКУНЬ ВОЛОДИМИР ВОЛОДИМИРОВИЧ			5 022,52					5 022,52	314
315	18.12.2022	ІНІАНА МАРГАРИТА ЛЕОНІДІВНА			2 886,26					2 886,26	315
316	19.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			132 301,00					132 301,00	316
317	19.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			239 480,76					239 480,76	317
318	19.12.2022	Поліс С.О.			2 953,58					2 953,58	318
319	19.12.2022	Поліс С.О.			59 473,58					59 473,58	319
320	19.12.2022	Тайбер ТОВ ВК			50 000,00					50 000,00	320
321	19.12.2022	Укрспок ТОВ ПП			234 972,23					234 972,23	321
322	19.12.2022	Центральна каса	64 000,00							64 000,00	322
323	20.12.2022	Бенсал ТОВ			62 714,62					62 714,62	323
324	20.12.2022	ВОДСН ТОВ			188 890,38					188 890,38	324
325	20.12.2022	Домінанта ТОВ			101 686,68					101 686,68	325
326	20.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			130 898,24					130 898,24	326
327	20.12.2022	КРАВЧЕНКО КАТЕРИНА МИКОЛАІВНА			9 093,60					9 093,60	327
328	20.12.2022	Приват-Бізнес ТОВ			500 000,00					500 000,00	328
329	20.12.2022	Старков Віктор Іванович			9 094,00					9 094,00	329
330	21.12.2022	Бутурин Іван Миколайович			6 582,00					6 582,00	330
331	21.12.2022	ВОДСН ТОВ			171 005,44					171 005,44	331
332	21.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			159 370,48					159 370,48	332
333	21.12.2022	ЛЯШЕНКО СВІТЛАНА ПАВЛІВНА			9 513,00					9 513,00	333
334	21.12.2022	Мішель ГП			313 021,50					313 021,50	334
335	21.12.2022	НЕСТЕРЕНКО ОЛЬГА МИХАІЛІВНА			5 562,60					5 562,60	335
336	21.12.2022	Тайбер ТОВ ВК			10 334,16					10 334,16	336
337	21.12.2022	Тайбер Юрій ТОВ			67 738,40					67 738,40	337
338	21.12.2022	Укрспок ТОВ ПП			477 809,52					477 809,52	338
339	21.12.2022	Евтон ТОВ			28 800,00					28 800,00	339
340	21.12.2022	Евтон ТОВ			115 600,00					115 600,00	340
341	22.12.2022	Бондар Олена Вікторівна ФОП			12 855,00					12 855,00	341
342	22.12.2022	Вікнито-облтелло-енерго ТОВ			50 000,00					50 000,00	342
343	22.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			19 348,20					19 348,20	343
344	22.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			424 176,75					424 176,75	344
345	22.12.2022	КРАВЧЕНКО КАТЕРИНА МИКОЛАІВНА			9 093,60					9 093,60	345
346	22.12.2022	Лісторбуд ТОВ			119 000,00					119 000,00	346
347	22.12.2022	Мішель ГП			349 903,48					349 903,48	347
348	22.12.2022	Приват-Бізнес ТОВ			200 000,00					200 000,00	348
349	22.12.2022	Романчук В.І.			18 820,00					18 820,00	349
350	22.12.2022	Тайбер ТОВ ВК			672,00					672,00	350
351	22.12.2022	УКРГАЗБАНК АБ Текущий									351
352	22.12.2022	Укрспок ТОВ ПП			551 617,83					551 617,83	352
353	22.12.2022	Центральна каса	154 000,00							154 000,00	353
354	22.12.2022	Шавчук Костянтин Едуардович			25 000,00					25 000,00	354
355	22.12.2022	Юшкевич Ігор Валентинович ФОП			41 440,00					41 440,00	355
356	23.12.2022	ВОДСН ТОВ			163 823,65					163 823,65	356
357	23.12.2022	Давгаль Євгенія Вікторівна			38 861,99					38 861,99	357
358	23.12.2022	Домінанта ТОВ			92 936,66					92 936,66	358
359	23.12.2022	Дрес-трейд ТОВ			158 822,50					158 822,50	359
360	23.12.2022	Дрес-трейд ТОВ			14 105,60					14 105,60	360
361	23.12.2022	Дрес-трейд ТОВ			66 321,90					66 321,90	361
362	23.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			729,70					729,70	362
363	23.12.2022	Інтер-Ліс ТОВ Компанія			451 079,39					451 079,39	363
364	23.12.2022	Корганов Едгар Робертович			38 861,99					38 861,99	364
365	23.12.2022	Лісторбуд ТОВ			111 000,00					111 000,00	365
366	23.12.2022	Оплата боргів (ВУТ)				28 236,12				28 236,12	366
367	23.12.2022	ОСК ТОВ			105 476,80					105 476,80	367
368	23.12.2022	ОСК ТОВ			196 800,00					196 800,00	368
369	23.12.2022	Приват-Бізнес ТОВ			70 832,47					70 832,47	369

Дебет рахунку № 311			Кредит рахунків №№								№
№	Дата виписки	Зайди надійшло	30	31	36	37	73	33	83	Всього	№
370	23.12.2022	Приват-Банк ТОВ			48 902,77					48 902,77	370
371	23.12.2022	Тімбер Юрай ТОВ			62 551,62					62 551,62	371
372	23.12.2022	Тімберзуд Юри ТОВ			37 967,12					37 967,12	372
373	23.12.2022	Укрспец ТОВ ПП			105 963,12					105 963,12	373
374	23.12.2022	Центральна каса	20 000,00							20 000,00	374
375	26.12.2022	БДПРЗ ГУДСНС УКРАЇНИ У СУМСЬКІЙ ОБЛАСТІ			8,46					8,46	375
376	26.12.2022	Вектор ГП			2 000,00					2 000,00	376
377	26.12.2022	Вінниця-облтелісенарго ТОВ			9 344,11					9 344,11	377
378	26.12.2022	ВОДОН ТОВ			79 645,74					79 645,74	378
379	26.12.2022	Оплата бесчеловечных (БУТ)				29 051,36				29 051,36	379
380	26.12.2022	ОСК ТОВ			96 147,08					96 147,08	380
381	26.12.2022	Текущий в ЯС сумської обласної упр-я Ощадбанку	3 200 000,00							3 200 000,00	381
382	28.12.2022	АБ Укргазбанк						91 802,66		91 802,66	382
383	28.12.2022	Відділ освіти, молоді та спорту Гринської сільської ради			1 210,76					1 210,76	383
384	28.12.2022	Відділ освіти, молоді та спорту Гринської сільської ради			6 656,37					6 656,37	384
385	28.12.2022	Відділ освіти, молоді та спорту Гринської сільської ради			4 243,87					4 243,87	385
386	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	386
387	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	387
388	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	388
389	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	389
390	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	390
391	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	391
392	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	392
393	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	393
394	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	394
395	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	395
396	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	396
397	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	397
398	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	398
399	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	399
400	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	400
401	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	401
402	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	402
403	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	403
404	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	404
405	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	405
406	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	406
407	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	407
408	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	408
409	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	409
410	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	410
411	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	411
412	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	412
413	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,80					9 886,80	413
414	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	414
415	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	415
416	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	416
417	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	417
418	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	418
419	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	419
420	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	420
421	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	421
422	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	422
423	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	423
424	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	424
425	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	425
426	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	426
427	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	427
428	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	428
429	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	429
430	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	430
431	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	431
432	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	432
433	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	433
434	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	434
435	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	435
436	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	436
437	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	437
438	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	438
439	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	439
440	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	440
441	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	441
442	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	442
443	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	443
444	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	444
445	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	445
446	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	446
447	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	447
448	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	448
449	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	449
450	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	450
451	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	451
452	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	452
453	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	453
454	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00	454
455	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	455
456	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	456
457	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	457
458	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	458
459	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	459
460	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	460
461	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	461
462	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,81					9 886,81	462
463	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	463
464	28.12.2022	БСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 886,82					9 886,82	464

Дебет рахунку № 311										
№	Дата виписки	Зайди надійшло	Кредит рахунку № 311						Всього	№
			30	31	36	37	73	33	63	
659	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 659
660	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 660
661	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 661
662	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 662
663	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 663
664	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 664
665	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 665
666	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 666
667	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 667
668	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 668
669	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 669
670	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 670
671	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 671
672	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 672
673	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 673
674	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 674
675	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 675
676	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 676
677	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 677
678	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00 678
679	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 679
680	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 680
681	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 681
682	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00 682
683	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00 683
684	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,82					9 896,82 684
685	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 685
686	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00					9 288,00 686
687	28.12.2022	ВСЗН-ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 896,81					9 896,81 687
688	28.12.2022	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк		66 132,85						66 132,85 688
689	28.12.2022	УСЗН-Олександрівської міської ради			184 632,03					184 632,03 689
690	28.12.2022	УСЗН-Олександрівської міської ради			297 032,04					297 032,04 690
691	29.12.2022	Енвіра ТОВ							1 116,73	1 116,73 691
692	28.12.2022	ОСК ТОВ			13 400,00					13 400,00 692
693	26.12.2022	УКРГАЗБАНКАБ Текущий		66 636,22						66 636,22 693
694	30.12.2022	Проценти по кредиту					26 683,51			26 683,51 694
695	30.12.2022	Центральна каса	10 812,90							10 812,90 695
696	30.12.2022	Яратон ТОВ			189 600,00					189 600,00 696
Всього			893 912,90	13 442 769,07	24 058 567,53	198 213,49	46 330,89	667 647,28	2 099 431,73	41 308 872,89

Кредит рахунку № 311		Звідки надійшло		Дебет рахунків №№										Всього	
№	Дата випуску	№	Звідки надійшло	31	92	36	63	64	65	66	37	68	94	Всього	
1	01.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		1 263,00									1 263,00	
2	01.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		175,00									175,00	
3	01.12.2022		Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	1 000 000,00										1 000 000,00	
4	02.12.2022		Виплата зарплати ЦЕ0000002368							1 045 943,87				1 045 943,87	
5	02.12.2022		Виплата зарплати ЦЕ0000002369							17 889,61				17 889,61	
6	02.12.2022		Военный сбор					333,35						333,35	
7	02.12.2022		Военный сбор					21 000,00						21 000,00	
8	02.12.2022		ЕСВ ФОТ (работники)						300 000,00					300 000,00	
9	02.12.2022		Зинявський О.О. ФОП				4 200,00							4 200,00	
10	02.12.2022		Казначейський	500 000,00										500 000,00	
11	02.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		15,00									15,00	
12	02.12.2022		Толіж С.О.			366,88								366,88	
13	02.12.2022		Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	1 000 000,00										1 000 000,00	
14	02.12.2022		Тімбер ТОВ ВК			100,99								100,99	
15	02.12.2022		ТОВ "Торговий дім Латыбахер Украина"				1 800,00							1 800,00	
16	02.12.2022		Чернечинська ОТГ					4 000,15						4 000,15	
17	02.12.2022		Чернечинська ОТГ					250 000,00						250 000,00	
18	05.12.2022		Виплата зарплати ЦЕ0000002387							13 757,49				13 757,49	
19	05.12.2022		Виплата зарплати ЦЕ0000002388							5 857,65				5 857,65	
20	05.12.2022		Вальдмаш ТОВ				16 608,00							16 608,00	
21	05.12.2022		Военный сбор					365,50						365,50	
22	05.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		50,00									50,00	
23	05.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		9,00									9,00	
24	05.12.2022		ПП Конопольова Н.В.				19 300,00							19 300,00	
25	05.12.2022		Чернечинська ОТГ					4 386,00						4 386,00	
26	06.12.2022		Виплата зарплати ЦЕ0000002394							493 108,47				493 108,47	
27	06.12.2022		В Писарівка ОТГ					14 500,00						14 500,00	
28	06.12.2022		Военный сбор					10 000,00						10 000,00	
29	06.12.2022		ГУК Сумська обл./Охтирська МПГ/22012500					90,60						90,60	
30	06.12.2022		Держпродспоквислужба в Сумській обл.					332,42						332,42	
31	06.12.2022		ЕСВ ФОТ (работники)						143 000,00					143 000,00	
32	06.12.2022		Колодязька Оксандря Юрієвна ФОП				23 450,00							23 450,00	
33	06.12.2022		Мега-Пак ТОВ ТД				313 740,00							313 740,00	
34	06.12.2022		ОСК ТОВ			12 037,54								12 037,54	
35	06.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		100,00									100,00	
36	06.12.2022		Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		15,00									15,00	
37	06.12.2022		Погоріла Л.М. ФОП				2 798,00							2 798,00	
38	06.12.2022		Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	1 000 000,00										1 000 000,00	

Кредит рахунку № 311		Дебет рахунків №№											Всього
№	Дата виписки	Звідки надійшло	31	92	36	63	64	65	66	37	68	94	
39	06.12.2022	Ткаченко О.П. ФОП				5 136,00							5 136,00
40	06.12.2022	Тросянецька ОТГ					60 000,00						60 000,00
41	06.12.2022	Фітолабораторія				516,40							516,40
42	06.12.2022	ФОП Бублик І.І.				4 140,00							4 140,00
43	06.12.2022	ФОП Куракова Н.О.				5 026,00							5 026,00
44	06.12.2022	ФОП Линник М.В.				41 500,00							41 500,00
45	06.12.2022	ФОП Примак Н.В.				8 200,00							8 200,00
46	06.12.2022	Чернечинська ОТГ					45 000,00						45 000,00
47	06.12.2022	Шрамко Іван Володимирович ФОП				900,00							900,00
48	07.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ000002441							12 533,98				12 533,98
49	07.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ000002446							36 341,67				36 341,67
50	07.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ000002462							4 484 051,22				4 484 051,22
51	07.12.2022	В.Писарюка ОТГ					51 000,00						51 000,00
52	07.12.2022	Воєнний збір					90 000,00						90 000,00
53	07.12.2022	ДП "Лебединське лісове господарство"								200 000,00			200 000,00
54	07.12.2022	ДП "Лебединське лісове господарство"								30 000,00			30 000,00
55	07.12.2022	ЕСВ ФОТ (большинные)						19 654,93					19 654,93
56	07.12.2022	ЕСВ ФОТ (инвалиды)						13 451,69					13 451,69
57	07.12.2022	ЕСВ ФОТ (по договорам ГТХ)						2 971,66					2 971,66
58	07.12.2022	ЕСВ ФОТ (работники)						1 120 000,00					1 120 000,00
59	07.12.2022	Казначейский	1 000 000,00										1 000 000,00
60	07.12.2022	Кривоколось Нінель Василівна ФОП				134 388,86							134 388,86
61	07.12.2022	Марченко Віктор Трофимович				7 244,11							7 244,11
62	07.12.2022	Нестеренко В.В. ФОП				6 480,00							6 480,00
63	07.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		30,00									30,00
64	07.12.2022	ПП "ТЕЛЕКОМУНІКАЦІЯНА КОМПАНІЯ ТІПАЗМА"				4 600,00							4 600,00
65	07.12.2022	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	6 200 000,00										6 200 000,00
66	07.12.2022	ТОВ НВП "Екостандарт"				5 200,00							5 200,00
67	07.12.2022	Тросянецька ОТГ					79 000,00						79 000,00
68	07.12.2022	УкрДАТ ПрО ДП				7 500,00							7 500,00
69	07.12.2022	ЦУНАМІ ТЗОВ			14 902,87								14 902,87
70	07.12.2022	Чернечинська ОТГ					920 000,00						920 000,00
71	08.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ000002465							2 018,94				2 018,94
72	08.12.2022	Исполнительный лист ВП №5624943 від 01.01.2021 23:59:59									5 025,94		5 025,94
73	08.12.2022	Исполнительный лист БП №62050840 від 01.07.2020 0:00:00									4 837,97		4 837,97
74	08.12.2022	Исполнительный лист ЦЕ0000000001 від 01.01.2017 12:00:01									13 342,92		13 342,92
75	08.12.2022	Исполнительный лист ЦЕ0000000001 від 27.10.2022 19:12:56									9 611,59		9 611,59
76	08.12.2022	Исполнительный лист ЦЕ0000000002 від 31.12.2015 0:00:02									8 380,22		8 380,22

Кредит рахунку № 311		Звідки надійшло		Дебет рахунків №№										Всього	
№	Дата виплати			31	92	36	63	64	65	66	37	68	94		
77	08.12.2022	Исполнительный лист ЦЕ0000000003 від 01.02.2017 18:51:34										7 046,25		7 046,25	
78	08.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків			80,00									80,00	
79	08.12.2022	Профком ДП Охтирський лігосп				9 240,00					60 000,00			60 000,00	
80	08.12.2022	РУДСТАР ВУД ТОВ												9 240,00	
81	08.12.2022	Сумс. обл. організація профспілки працівників ЛГ					1 462 500,00				37 000,00			37 000,00	
82	08.12.2022	ТОВ "Техноторг-Дон"					487 500,00							1 462 500,00	
83	08.12.2022	ТОВ "Техноторг-Дон"												487 500,00	
84	08.12.2022	ТОВАРИСТВО ЛІСВІВНИКІВ УКРАЇНИ									3 000,00			3 000,00	
85	08.12.2022	Фокін Дмитро Вікторович ФОП					15 840,00							15 840,00	
86	08.12.2022	ФОП Рябко О.В.					7 520,00							7 520,00	
87	09.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ0000002478						117,14		6 286,77				6 286,77	
88	09.12.2022	Военный сбор												117,14	
89	09.12.2022	Казначейський		1 000 000,00										1 000 000,00	
90	09.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків			6,00									6,00	
91	09.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків			155,00									155,00	
92	09.12.2022	Українські лісоматеріали ТОВ					1 326,00							1 326,00	
93	09.12.2022	Чернечинська ОТГ						1 405,75						1 405,75	
94	12.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ0000002512								108 030,85				108 030,85	
95	12.12.2022	Благоустрій КП Охтирської міської ради					159 859,60							159 859,60	
96	12.12.2022	Бутко Наталія Володимирівна ФОП					3 024,00							3 024,00	
97	12.12.2022	Военный сбор						2 000,00						2 000,00	
98	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					570,00							570,00	
99	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					2 100,00							2 100,00	
100	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					300,00							300,00	
101	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					1 200,00							1 200,00	
102	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					3 600,00							3 600,00	
103	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					10 000,00							10 000,00	
104	12.12.2022	ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСОГОСПОДАРСЬКИЙ ІННОВАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНИЙ ЦЕНТР"					17 500,00							17 500,00	
105	12.12.2022	ЕСВ ФОТ (робітники)							20 000,00					20 000,00	

Кредит рахунку № 311		Дебет рахунків №№											Всього
№	Дата виплати	Звідки надійшло	31	92	36	63	64	65	66	37	68	94	
106	12.12.2022	КНИГА НАЗІЛЕ АМІКШЕВНА ФОП				7 080.00							7 080.00
107	12.12.2022	Кривокопсько Нінель Василівна ФОП				125 453.07							125 453.07
108	12.12.2022	Кудь Сергій Миколайович ФОП				190 956.43							190 956.43
109	12.12.2022	Кудь Сергій Миколайович ФОП				65 531.88							65 531.88
110	12.12.2022	Кудь Сергій Миколайович ФОП				17 992.58							17 992.58
111	12.12.2022	Кудь Сергій Миколайович ФОП				142 368.20							142 368.20
112	12.12.2022	Кудь Сергій Миколайович ФОП				445 639.96							445 639.96
113	12.12.2022	НОВА ПОШТА ТОВ				1 683.50							1 683.50
114	12.12.2022	Плата за землю, яка не використовується в с/г проведенні		12.00									12.00
115	12.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		50.00									50.00
116	12.12.2022	ТОВ "ТЕХНОПРОТОН"				12 498.00	14 000.00						12 498.00
117	12.12.2022	Трошнінецька ОТГ											14 000.00
118	12.12.2022	Укрцентркрадріліс				4 890.00							4 890.00
119	12.12.2022	Укрцентркрадріліс				4 890.00							4 890.00
120	12.12.2022	ФОП Рябко О.В.				6 100.00							6 100.00
121	12.12.2022	Чернечинська ОТГ					10 000.00						10 000.00
122	13.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ0000002521							22 092.84				22 092.84
123	13.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ0000002522							49 922.63				49 922.63
124	13.12.2022	Воєнний збір					411.66						411.66
125	13.12.2022	ваненко Ярослав Олександрович ФОП				39 158.00							39 158.00
126	13.12.2022	Київ Лис ТОВ			5 415.66								5 415.66
127	13.12.2022	Новіда ТОВ				10 080.00							10 080.00
128	13.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		6.00									6.00
129	13.12.2022	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	100 000.00										100 000.00
130	13.12.2022	ФОП Чуїнова В.М.				10 340.00							10 340.00
131	13.12.2022	Чернечинська ОТГ					4 940.02						4 940.02
132	14.12.2022	Виплата зарплати ЦЕ0000002543			8 089.02				112 332.16				112 332.16
133	14.12.2022	Агро-Стен ВВ ТОВ											8 089.02
134	14.12.2022	Альфа-Лубриканти ТОВ				133 237.28							133 237.28
135	14.12.2022	Воєнний збір					2 200.00						2 200.00
136	14.12.2022	ГУК Сумська обл./Хотирська МПГ/22012500				38.80							38.80
137	14.12.2022	Держпродспоживслужба в Сумській обл.				159.74							159.74
138	14.12.2022	ЕСВ ФОТ (робітники)						32 000.00					32 000.00
139	14.12.2022	Кривокопсько Нінель Василівна ФОП				226 390.75							226 390.75
140	14.12.2022	Марченко Віктор Трофимович				40 000.00							40 000.00
141	14.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		9.00									9.00
142	14.12.2022	СЕРДЮК ЮРІЙ ПЕТРОВИЧ ФОП				112 231.88							112 231.88
143	14.12.2022	Сумське лісове господарство ДП				3 000.00							3 000.00
144	14.12.2022	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	120 000.00										120 000.00
145	14.12.2022	Українські лісоматеріали ТОВ				3 120.00							3 120.00
146	14.12.2022	Українські лісоматеріали ТОВ				1 674.00							1 674.00

Кредит рахунку № 311		Дебет рахунків №№											Всього
№	Дата виписки	Звідки надійшло	31	92	36	63	64	65	66	37	68	94	
147	14.12.2022	Укрпошта Сумська дирекція АТ				12 992,00							12 992,00
148	14.12.2022	Фенікс Ойл Енерджі ТОВ				460 880,00							460 880,00
149	14.12.2022	Фітолабораторія				516,40							516,40
150	14.12.2022	ФОП Клименко В.А.				16 000,00							16 000,00
151	14.12.2022	Чернівецька ОТГ					26 000,00						26 000,00
152	15.12.2022	Благоустрія КП Охирської міської ради				122 539,76							122 539,76
153	15.12.2022	Гончарова О.В. ФОП				1 552,00							1 552,00
154	15.12.2022	Древо трейд ТОВ			5 700,00								5 700,00
155	15.12.2022	Древо трейд ТОВ			9 917,60								9 917,60
156	15.12.2022	Енера Суїт ТОВ				7 500,00							7 500,00
157	15.12.2022	Енера ТОВ				50 000,00							50 000,00
158	15.12.2022	Енера ТОВ				2 097 715,00							2 097 715,00
159	15.12.2022	Захарчук В.М. ФОП				2 865,00							2 865,00
160	15.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		76,00									76,00
161	15.12.2022	СПЕЦТРАНСЗАПЧАСТЬ ТОВ				2 097 715,00							2 097 715,00
162	15.12.2022	Тестя Василь Васильович ПП				23 299,00							23 299,00
163	15.12.2022	ТОВ "ВКП "ПРОМЗВЯЗОК"				27 755,14							27 755,14
164	15.12.2022	ТОВ "ІВК ТЕХНІКА"				11 782,62							11 782,62
165	15.12.2022	ТОВ ТОРНАДО				1 713,60							1 713,60
166	15.12.2022	ФГ "Лугицька Слобода"				62 100,03							62 100,03
167	15.12.2022	Фенікс Ойл Енерджі ТОВ				159 900,00							159 900,00
168	15.12.2022	ФОП Колодязний Ю.В.				1 440,00							1 440,00
169	15.12.2022	ФОП Шчка Н.П.				2 050,00							2 050,00
170	15.12.2022	ФОП Юшкевич І.В.				7 668,00							7 668,00
171	16.12.2022	Виплата зарплати ЦБ0000002569							60 509,30				60 509,30
172	16.12.2022	Виплата зарплати ЦБ0000002577							44 835,02				44 835,02
173	16.12.2022	Виплата зарплати ЦБ0000002578							4 100,00				4 100,00
174	16.12.2022	Бутко Наталія Володимирівна ФОП				4 536,00							4 536,00
175	16.12.2022	Военный сбор					2 000,00						2 000,00
176	16.12.2022	Военный сбор					780,54						780,54
177	16.12.2022	ЕСВ ФОТ (работники)						17 000,00					17 000,00
178	16.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		138,00									138,00
179	16.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		15,00									15,00
180	16.12.2022	Чернівецька ОТГ					14 000,00						14 000,00
181	16.12.2022	Чернівецька ОТГ					9 366,50						9 366,50
182	19.12.2022	ДП "Лебединське лісове господарство"								100 000,00			100 000,00
183	19.12.2022	Казначейський											1 116 208,00
184	19.12.2022	Кроносан УА ТОВ											15 159,37
185	19.12.2022	КУКУНЯ ВОЛОДИМИР ВОЛОДИМИРОВИЧ											5 250,00
186	19.12.2022	ПЯШЕНКО СВІТЛАНА ПАВЛІВНА											2 609,94
187	19.12.2022	Плата за землю					21 232,18						21 232,18

Кредит рахунку № 311		Дебет рахунки №№											
№	Дата виписки	Звідки надійшло											Всього
			31	92	36	63	64	65	66	37	68	94	
188	19.12.2022	Плата за землю					10 479,88						10 479,88
189	19.12.2022	Плата за землю					9 252,02						9 252,02
190	19.12.2022	Плата за землю					5 497,22						5 497,22
191	19.12.2022	Плата за землю					1 285,49						1 285,49
192	19.12.2022	Плата за землю					4 544,87						4 544,87
193	19.12.2022	Плата за землю					5 919,02						5 919,02
194	19.12.2022	Плата за землю					7 230,47						7 230,47
195	19.12.2022	Плата за землю					9 120,79						9 120,79
196	19.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		64,00									64,00
197	19.12.2022	СЛАВОРОДСЬКИЙ ВОЛОДИМИР МИКОЛАЙОВИЧ			3 074,40								3 074,40
198	19.12.2022	ТВК-Сервіс ПП				4 750,00							4 750,00
199	20.12.2022	ДП "Лебединське лісове господарство"								300 000,00			300 000,00
200	20.12.2022	Охтирський пивоварний завод "ПрАТ нова назва"				7 721,78							7 721,78
201	21.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00								9 288,00
202	21.12.2022	ВСЗН ВЕЛИКОПИСАРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ			9 288,00								9 288,00
203	21.12.2022	Інші витрати господарської діяльності										15 431,73	15 431,73
204	21.12.2022	Марченко Віктор Трофимович				35 381,39							35 381,39
205	21.12.2022	Оплата больничних (БУТ)								30 863,45			30 863,45
206	22.12.2022	Бутко Наталя Володимирівна ФОП				3 024,00							3 024,00
207	22.12.2022	Гладченко Ігор Іванович ФОП				6 420,00							6 420,00
208	22.12.2022	ГУ ПуУ в Сумській області									213,89		213,89
209	22.12.2022	ДП "Центр медичних технологій"				6 000,00							6 000,00
210	22.12.2022	Енерга Суми ТОВ				2 828,98							2 828,98
211	22.12.2022	Євсєєв Сергій Анатолійович ФОП				9 067,00							9 067,00
212	22.12.2022	Жила В.О. ФОП				8 359,00							8 359,00
213	22.12.2022	Казначейський	1 000 000,00										1 000 000,00
214	22.12.2022	Копил Оксана Миколаївна ФОП				108 464,00							108 464,00
215	22.12.2022	Кроносан УА ТОВ			400,76								400,76
216	22.12.2022	НОВА ПОШТА ТОВ				693,81							693,81
217	22.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		154,00									154,00
218	22.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		3,00									3,00
219	22.12.2022	ПІІ "ТЕЛЕКОМУНІКАЦІЙНА КОМПАНІЯ ПЛАЗМА"				1 150,00							1 150,00
220	22.12.2022	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСТАР"				300,00							300,00
221	22.12.2022	Профком ДП Охтирський лісгосп								200 000,00			200 000,00
222	22.12.2022	СПАРТА ФОРЕСТ ТОВ											7 720,12
223	22.12.2022	Текущий в ПАТ КБ Приватбанк	660 000,00										660 000,00
224	22.12.2022	Тесля Василь Васильович ПП				8 090,00							8 090,00

Кредит рахунку № 311			Дебет рахунків №№													Всього
№	Дата виписки	Звідки надійшло	31	92	36	63	64	65	66	37	68	94				
299	28.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		3,00										3,00		
300	28.12.2022	Текущий в ФСУмське обласне упр-я Ошадбанку	66 132,85											66 132,85		
301	29.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		1 086,00										1 086,00		
302	29.12.2022	Текущий в ФСУмське обласне упр-я Ошадбанку	96 636,22											96 636,22		
303	30.12.2022	Виплата зарплати ЦБ000002734					420,12		43 374,78					43 374,78		
304	30.12.2022	Военный сбор												420,12		
305	30.12.2022	ЕСВ ФОТ (работники)						12 003,08						12 003,08		
306	30.12.2022	Мега-Пак ТОВ ТД				1 261 102,70								1 261 102,70		
307	30.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		1 587,00										1 587,00		
308	30.12.2022	Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків		20,00										20,00		
309	30.12.2022	Податок на прибуток					1 225 080,00							1 225 080,00		
310	30.12.2022	Частина прибутку, дивіденди					6 806 000,00							6 806 000,00		
311	30.12.2022	Чернечинська ОТГ					5 140,26							5 140,26		
Всього			18 058 977,07	6 750,41	177 165,26	12 086 810,81	13 787 639,90	2 355 660,21	9 189 928,96	1 036 114,92	67 274,35	15 431,73		56 781 763,62		

Дебет рахунку № 312							
№	Дата виписки	Звідки надійшло	Кредит рахунків №№			Всього	№
			31	36	71		
1	05.12.2022	LIGO GmbH в валюті EUR		180 463,60 4 682,55		180 463,60 4 682,55	1
2	05.12.2022	Транзитный (EUR) в АБ "УКРГАЗБАНК" в валюті EUR	180 463,60 4 682,55			180 463,60 4 682,55	2
3	12.12.2022	LIGO GmbH в валюті EUR		179 594,92 4 660,01		179 594,92 4 660,01	3
4	12.12.2022	LIGO GmbH в валюті EUR		292 428,46 7 587,74		292 428,46 7 587,74	4
5	13.12.2022	STALPOLDREW DLUGOSZ, PIEKARSKI SPOLKA KOMANDYTOWA в валюті PLN		837,60 103,23		837,60 103,23	5
6	13.12.2022	Положительное значение курсовых разниц в валюті EUR			0,01	0,01	6
7	13.12.2022	Транзитный (EUR) в АБ "УКРГАЗБАНК" в валюті EUR	472 023,39 12 247,75			472 023,39 12 247,75	7
Всього			652 486,99	653 324,58	0,01	1 305 811,58	
Всього в валюті EUR			16 930,30	16 930,30		33 860,60	
Всього в валюті PLN				103,23		103,23	

Кредит рахунку № 312							
№	Дата виписки	Звідки надійшло	Дебет рахунків №№				Всього
			31	33	68	94	
1	05.12.2022	Текущий (EUR) в АБ "УКРГАЗБАНК" в валюті EUR	180 463,60 4 682,55				180 463,60 4 682,55
2	13.12.2022	АБ Укргазбанк в валюті EUR		472 023,39 12 247,75			472 023,39 12 247,75
3	13.12.2022	Текущий (EUR) в АБ "УКРГАЗБАНК" в валюті EUR	472 023,39 12 247,75				472 023,39 12 247,75
4	15.12.2022	ПАТ КБ Приватбанк в валюті PLN		837,60 103,23			837,60 103,23
5	28.12.2022	INTERNATIONAL MATERIALS FOR CONSTRUCTION OU в валюті EUR			84 744,40 2 339,21		84 744,40 2 339,21
6	28.12.2022	АБ Укргазбанк в валюті EUR		90 272,96 2 343,34			90 272,96 2 343,34
7	28.12.2022	Від'ємне значення курсових різниць (операційні) в валюті EUR				38,36	38,36
8	28.12.2022	Від'ємне значення курсових різниць (операційні) в валюті EUR				5 407,88	5 407,88
Всього			652 486,99	563 133,95	84 744,40	5 446,24	305 811,58
Всього в валюті EUR			16 930,30	14 591,09	2 339,21		33 860,60
Всього в валюті PLN				103,23			103,23

Дебет рахунку № 315					
№	Дата виписки	Звідки надійшло	Кредит рахунків №№		№
			31	Всього	
1	02.12.2022	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	500 000,00	500 000,00	1
2	07.12.2022	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	1 000 000,00	1 000 000,00	2
3	09.12.2022	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	1 000 000,00	1 000 000,00	3
4	19.12.2022	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	1 116 208,00	1 116 208,00	4
5	22.12.2022	Текущий в ФСумське обласне упр-я Ощадбанку	1 000 000,00	1 000 000,00	5
Всього			4 616 208,00	4 616 208,00	

Кредит рахунку № 315					
№	Дата виписки	Звідки надійшло	Дебет рахунків №№		№
			64	Всього	
1	17.12.2022	6412	3 616 208,00	3 616 208,00	1
Всього			3 616 208,00	3 616 208,00	

Виконавець _____ Маркова Н.М. Гол. бухгалтер _____ Загороднева А.В.



Ім'я користувача:
Бухгалтерського обліку та консалтінгу Степаненко ...

Дата перевірки:
11.06.2023 10:29:21 EEST

Дата звіту:
11.06.2023 10:47:42 EEST

ID перевірки:
1015545664

Тип перевірки:
Doc vs Internet + Library

ID користувача:
100005736

Назва документа: Загородисва Анна Олегівна (КБР)

Кількість сторінок: 49 Кількість слів: 10919 Кількість символів: 80342 Розмір файлу: 108.72 KB ID файлу: 101519823

28.8% Схожість

Найбільша схожість: 8.27% з джерелом з Бібліотеки (ID файлу: 5957108)

28.3% Джерела з Інтернету

350

Сторінка 51

26.3% Джерела з Бібліотеки

458

Сторінка 61

1.61% Цитат

Цитати

12

Сторінка 62

Не знайдено жодних посилань

0.84% Вилучень

Деякі джерела вилучено автоматично (фільтри вилучення: кількість знайдених слів є меншою за 8 слів та 0%)

0.51% Вилучення з Інтернету

14

Сторінка 63

0.82% Вилученого тексту з Бібліотеки

82

Сторінка 63

Модифікації

Виявлено модифікації тексту. Детальна інформація доступна в онлайн-звіті.

Замінені символи

2