

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
2017 року № _____

КОДИ

Дата (рік, місяць, число)	2018	01	01
за ЄДРПОУ	02071091		
за КОАТУУ	5110137500		
за КОПФГ	425		
за КОДУ	11085		
за КВЕД	85.42		

Суб'єкт бухгалтерського обліку в державному секторі/бюджет (01297) Одеський національний
університет імені І.І.Мечникова
Територія _____
Організаційно-правова форма господарювання _____
Орган державного управління _____
Вид економічної діяльності Вища освіта
Одиниця виміру: грн.
Періодичність: річна

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2017 р.

Форма № 5-дс

І. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (дооцінка +, улітка -)		Вибуття за звітний рік		Надійшло за рік		Зменшення/збільшення корисності	Нарахована амортизація за звітний рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		Діапазон корисного використання	
		первісна (перейсненна) вартість	знос	первісної (перейсненної) вартості	зносу	первісна (перейсненна) вартість	накопичена амортизація	первісна (перейсненна) вартість	знос			первісної (перейсненної) вартості	зносу	первісна (перейсненна) вартість	знос	від	до
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Інвестиційна нерухомість	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельні ділянки	020	250 750 814	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250 750 814	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлі, споруди та передавальні пристрої	040	696 041 271	505 543 456	-	-	-	-	118 071	-	-	12 562 535	171 497 339	158 355 672	867 656 681	676 461 663	20	50
Машини та обладнання	050	29 498 598	21 547 403	-	-	387 625	325 237	3 282 771	-	-	1 612 403	-	-	32 393 744	22 834 569	10	12
Транспортні засоби	060	1 541 713	1 434 654	-	-	420 406	406 606	-	-	-	3 524	-	-	1 121 307	1 031 572	5	10
Інструменти, прилади, інвентар	070	4 577 368	3 349 879	-	-	25 478	24 712	73 200	-	-	214 842	-	-	4 625 090	3 540 009	5	10
Тварини та багаторічні насадження	080	611 695	-	-	-	6 998	6 998	-	-	-	30 267	-	-	604 697	23 269	7	20
Інші основні засоби	090	1 164 253	197 982	-	-	-	-	44 450	-	-	120 870	-	-	1 208 703	318 852	10	12
Музейні фонди	100	44 875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 875	-	-	-
Бібліотечні фонди	110	18 408 241	9 204 421	-	-	43 226	21 613	473 735	-	-	236 868	-	-	18 838 750	9 419 676	-	-
Малювничі необоротні матеріальні активи	120	10 459 203	5 229 605	-	-	198 892	99 446	1 139 087	-	-	569 543	-	-	11 399 398	5 699 702	-	-
Білизна, постільні речі, одяг та взуття	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необоротні матеріальні активи спеціального призначення	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	180	1 013 098 031	546 507 400	-	-	1 082 625	884 612	5 131 314	-	-	15 350 852	171 497 339	158 355 672	1 188 644 059	719 329 312	-	-

Вартість основних засобів, які вибули внаслідок:

- безоплатної передачі (внутрішньоміжча передача)

- продажу

- крадіжки, нестачі

- списання, як непридатні

Збільшення вартості основних засобів в результаті:

- придбання

- реконструкції, добудови, дообладнання

- безкоштовного отримання за операціями

внутрішньоміжча передачі

- отримання благодійних грантів, дарунків

вартість основних засобів, щодо яких існують

передбачені чинним законодавством обмеження

права власності, користування та розпорядження

З рядка 180 графа 9

З рядка 180 графа 7

468 188

426 304

394 822

-

-

-

-

-

-

-

-

-

З рядка 180 графа 15	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(190)	7 088 250
З рядка 180 графа 15	вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватись	(191)	17 696 670
З рядка 180 графа 16	вартість основних засобів, які утримуються для продажу, передачі без оплати вартість безоплатно отриманих основних засобів (крім внутрішньої передачі)	(192)	-
З рядка 180 графа 16	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, користування та розпорядження	(193)	5 413 377
З рядка 180 графа 16	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, користування та розпорядження	(194)	-

II. Нематеріальні активи

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (плюс/мінус)		Витрати за звітний рік		Надійшло за рік		Зменшення/вдвоєння корисності	Нарахована амортизація за звітний рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	Діапазон корисного використання		
		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісно (переоцінено) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос		від	до	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Авторське та суміжні з ним права	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування природними ресурсами	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на знаки для товарів і послуг	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	250	44 480	1 740	-	-	224	224	3 200	-	-	2 605	-	-	47 456	4 121	10	20
Разом	260	44 480	1 740	-	-	224	224	3 200	-	-	2 605	-	-	47 456	4 121	-	-

З рядка 260 графа 15	вартість безоплатно отриманих нематеріальних активів	(261)	-
З рядка 260 графа 15	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(262)	-
З рядка 260 графа 15	вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(263)	-
З рядка 260 графа 16	вартість нематеріального активу з невизначеним строком корисності використання	(264)	-
З рядка 260 графа 16	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(265)	-
З рядка 260 графа 16	накопичена амортизація переданих у заставу нематеріальних активів	(266)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	На початок року	За рік	На кінець року
Капітальні інвестиції в основні засоби	1	2	3	4
Капітальні інвестиції в основні засоби	1	2	3	4
Капітальні інвестиції в інші необоротні матеріальні активи	300	300	-	-
Капітальні інвестиції в інші необоротні матеріальні активи	310	310	1 712 969	588 863
Капітальні інвестиції в нематеріальні активи	320	320	-	-
Разом	300-320	300-320	1 712 969	588 863
Разом	300-320	300-320	1 712 969	2 301 832

Найменування показника	Код рядка	На початок року	За рік	На кінець року
	1	2	3	4
Капітальні інвестиції в довгострокові біологічні активи	330	-	-	-
Капітальні інвестиції в необоротні активи спецпризначення	340	-	-	-
Разом	350	1 712 969	588 863	2 301 832

З рядка 350 графи 5

Загальна сума витрат на дослідження та розробку, що включена до складу витрат звітного періоду

(351)

IV. Виробничі запаси

Найменування показника	Код рядка	Надходження за рік	Витрати		Балансова вартість на кінець року	Зміна вартості на дату балансу		
			всього	з них витрачено на потреби установи		збільшення до чистої вартості реалізації	уцінка	
	1	2	3	4	5	6	7	8
Продукти харчування	360	16 782	15 776	15 776	5 663	-	-	-
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	370	51 534	9 258	9 258	43 000	-	-	-
Будівельні матеріали	380	1 459 820	1 157 704	1 157 704	1 305 930	-	-	-
Пально-мастильні матеріали	390	432 162	245 620	245 620	277 271	-	-	-
Запасні частини	400	600 214	513 382	513 382	498 520	-	-	-
Тара	410	-	-	-	-	-	-	-
Сировина і матеріали	420	954	2 373	2 373	39 680	-	-	-
Інші виробничі запаси	430	1 321 484	786 965	786 965	1 017 251	-	-	-
Готова продукція	440	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні та швидкозношувані предмети	450	1 510 309	2 388 398	2 388 398	336 688	-	-	-
Державні матеріальні резерви та запаси	460	-	-	-	-	-	-	-
Активи для розподілу, передачі, продажу	470	-	-	-	-	-	-	-
Інші нефінансові активи	480	-	-	-	-	-	-	-
Незавершене виробництво запасів	490	-	-	-	-	-	-	-
Разом	500	5 393 259	5 119 476	5 119 476	3 524 003	-	-	-

Балансова вартість запасів:

оформлених в заставу (501)
 переданих на комісію (502)
 переданих у переробку (503)
 відображених за чистою вартістю реалізації (504)
 відображених за відновлювальною вартістю (505)

З рядка 500 графа 6

V. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		Загиншок на кінець року		
		довгострокові	поточні	довгострокові	поточні	
	1	2	3	4	5	6
Акції	530	-	-	-	-	-
Цінні папери (крім акцій)	540	-	-	-	-	-
Капітали підприємств	550	-	-	-	-	-
Векселі одержані	560	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	За рік			Залишок на кінець року
		довгострокові	поточні	довгострокові	
1	2	3	4	5	6
Інші фінансові інвестиції	570	-	-	-	-
Разом	580	-	-	-	-

3 рядка 580 графа 3

Втрати від зменшення корисності/доходи від відновлення корисності протягом року

Довгострокові фінансові інвестиції відображені:

3 рядка 1110 графа 4 Балансу

за собівартістю
за амортизованою собівартістю

(581)
(582)
(583)

Найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	Розмір частки в капіталі таких підприємств (%)	За рік	
			поточні	довгострокові
-	-	-	-	-

Найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	Строк дії договору	Сума активів, переданих до спільної діяльності	Сума всіх зобов'язань, взятих для проведення спільної діяльності	Сума доходів і витрат для спільної діяльності	Інформація про оператора спільної діяльності
-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1155 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю
за амортизованою собівартістю

(586)
(587)

Найменування суб'єкта господарювання	ЄДРПОУ	Розмір частки в капіталі таких підприємств (%)

Перелік суб'єктів, з якими укладено договір про спільну діяльність	ЄДРПОУ	Строк дії договору	Сума активів, переданих до спільної діяльності	Сума всіх зобов'язань, взятих для проведення спільної діяльності	Сума доходів і витрат для спільної діяльності	Інформація про оператора спільної діяльності
-	-	-	-	-	-	-

VI. Зобов'язання

Групи зобов'язань	Код рядка	Усього на початок року	Усього на кінець року	У т.ч. за строками		
				до 12 місяців	більше 12 місяців	
1	2	3	4	5	6	
Довгострокові	600	962 882	737 670	-	737 670	
Поточні	610	11 612 099	11 702 463	11 702 463	-	
Доходи майбутніх періодів	620	-	-	-	-	

VII. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	У т.ч. по строках погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Довгострокова дебіторська заборгованість	650	737 670	-	-	737 670
Поточна дебіторська заборгованість	660	2 117 706	2 117 706	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(661)

Прострочена дебіторська заборгованість

(662)

з неї:

матеріали передано до суду, ведеться позовна робота
винесено рішення суду, виконавче провадження
проти дебітора порушено справу про банкрутство:
заборгованість заявлена та визнана
заборгованість заявлена та не визнана
заборгованість не заявлена
стосовно дебітора проведено державну реєстрацію припинення
кордичної особи в результаті ліквідації

VIII. Доходи та витрати

Найменування показника	Код рядка	За рік	
		1	2
Доходи – усього	1	2	3
у тому числі:			
760	760	265 652 697	
від обмінних операцій:			
у тому числі:			
770	770	144 574 854	
бюджетні асигнування	780	83 959 892	
надання послуг	790	77 775	
продаж	800	-	
операцій з капіталом	810	-	
продаж нерухомого майна	820	3 380 979	
відсотки	830	-	
роялті	840	-	
дивіденди	850	1 195 045	
інші доходи від обмінних операцій	851	13 857	
у тому числі: курсова різниця	852	-	
дооцінка активів в межах суми попередньої оцінки	853	-	
відновлення корисності активів			
від необмінних операцій:			

Найменування показника	Код рядка	За рік
1	2	3
податкові надходження	860	-
неподаткові надходження	870	-
трансферти	880	30 648 682
Гранти та дарунки	890	1 815 470
надходження до державних цільових фондів	900	-
списаних зобов'язань, що не підлягають погашенню	910	-
Витрати - всього	920	275 330 260
у тому числі:		
інші витрати за об'єкними операціями	930	239 116 595
з них: курсова різниця	931	6 589
витрати, пов'язані з реалізацією активів	932	-
уцінка активів	933	-
витрати від зменшення корисності активів	934	-
інші витрати за неособинними операціями	940	36 213 665
з них: витрати, пов'язані з передачею активів, що передають суб'єкти державного сектору суб'єктам господарювання, фізичним особам та іншим суб'єктам державного сектору для виконання цільових заходів	941	-
неповернення депозитів	942	-

Сума отриманих активів, робіт (послуг) у натуральній формі

(950)
(960)

Сума витрат, визнаних у зв'язку з недоотриманням раніше визнаних доходів

543 587

IX. Нестачі і втрати грошових коштів і матеріальних цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Недостачі та крадіжки грошових коштів і матеріальних цінностей на початок звітного року	970	-
Встановлено недостач та крадіжок грошових коштів і матеріальних цінностей протягом звітного року – усього	980	-
з них: віднесено на винних осіб	981	-
Списано недостачі в межах природного убутку	990	-
Списано недостачі, винні особи за якими не встановлені	1000	-
Стігнуто з винних осіб	1010	-
Списано за висновками слідчих органів	1020	-
Недостачі та крадіжки грошових коштів і матеріальних цінностей на кінець звітного року	1030	-
у тому числі: віднесених на винних осіб	1031	-
справи знаходяться в слідчих органах (винні особи не встановлені)	1032	-

X. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Доходів за будівельними контрактами за звітний рік	1050	-
Загальна сума за незавершеними будівельними контрактами	1060	-
Загальна сума зазначаних витрат і визнаного дефіциту на дату балансу	1070	-
Сума отриманих авансів за будівельними контрактами на дату балансу	1080	-
Вартість виконаних субпідрядних робіт	1090	-

3 рядка 1190 графа 10 і графа 16

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

(1191)

3 рядка 1190 графа 13

балансова вартість біологічних активів, переданих у заставу як забезпечення зобов'язань

(1192)

3 рядка 1190 графа 15

вартість придбаних біологічних активів
вартість безоплатно отриманих біологічних активів
вартість реалізованих біологічних активів
вартість безоплатно переданих біологічних активів

(1193)
(1194)
(1195)
(1196)

Обсяг виробництва сільськогосподарської продукції за звітний період

Найменування показника	Код рядка	Одиниця виміру	Кількість	Вартість первісного визнання за одиницю	Вартість первісного визнання всього
1	2	3	4	5	6
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1200	-	-	-	-
у тому числі:					
зернові і зернобобові	1210	-	-	-	-
з них:					
пшениця	1211	-	-	-	-
соя	1212	-	-	-	-
соняшник	1213	-	-	-	-
ріпак	1214	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1215	-	-	-	-
картопля	1216	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1217	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1218	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1219	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1220	-	-	-	-
у тому числі:					
приріст живої маси - усього	1230	-	-	-	-
з нього:					
великої рогатої худоби	1231	-	-	-	-
свиней	1232	-	-	-	-
молоко	1233	-	-	-	-
вовна	1234	-	-	-	-
яйця	1235	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1236	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1237	-	-	-	-
продукція рибництва	1238	-	-	-	-
	1239	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Одиниця виміру	Кількість	Вартість первісного визнання за одиницю	Вартість первісного визнання всього
1	2	3	4	5	6
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1240	-	-	-	-

ХІІ. Розшифровка позабалансових рахунків

Назва рахунку позабалансового обліку	Код рядка	Залишок на початок звітного року	Надходження	Вибуття	Залишок на кінець звітного року
01 «Орендовані основні засоби та нематеріальні активи»	1310	642 934	-	-	642 934
011 «Орендовані основні засоби розпорядників бюджетних коштів»	1311	642 934	-	-	642 934
012 «Орендовані основні засоби державних цільових фондів»	1312	-	-	-	-
013 «Орендовані нематеріальні активи розпорядників бюджетних коштів»	1313	-	-	-	-
014 «Орендовані нематеріальні активи державних цільових фондів»	1314	-	-	-	-
02 «Активи на відповідальному зберіганні»	1320	1 325 242	128 360	80 487	1 373 115
021 «Активи на відповідальному зберіганні розпорядників бюджетних коштів»	1321	1 325 242	128 360	80 487	1 373 115
022 «Активи на відповідальному зберіганні державних цільових фондів»	1322	-	-	-	-
03 «Бюджетні зобов'язання»	1330	-	-	-	-
031 «Укладені договори (угоди, контракти) розпорядників бюджетних коштів»	1331	-	-	-	-
032 «Укладені договори (угоди, контракти) державних цільових фондів»	1332	-	-	-	-
04 «Неперелічені активи»	1340	-	-	-	-
041 «Неперелічені активи розпорядників бюджетних коштів»	1341	-	-	-	-
042 «Неперелічені активи державних цільових фондів»	1342	-	-	-	-
05 «Неперелічені зобов'язання, гарантії та забезпечення надані»	1350	-	-	-	-
051 «Гарантії та забезпечення надані розпорядників бюджетних коштів»	1351	-	-	-	-
052 «Гарантії та забезпечення надані державних цільових фондів»	1352	-	-	-	-
053 «Неперелічені зобов'язання розпорядників бюджетних коштів»	1353	-	-	-	-
054 «Неперелічені зобов'язання державних цільових фондів»	1354	-	-	-	-
06 «Гарантії та забезпечення отримані»	1360	-	-	-	-
061 «Гарантії та забезпечення отримані розпорядників бюджетних коштів»	1361	-	-	-	-
062 «Гарантії та забезпечення отримані державних цільових фондів»	1362	-	-	-	-
07 «Списані активи»	1370	242 530	-	-	242 530
071 «Списана дебіторська заборгованість розпорядників бюджетних коштів»	1371	228 962	-	-	228 962
072 «Списана дебіторська заборгованість державних цільових фондів»	1372	-	-	-	-
073 «Невідшкодовані нестачі і втрачені від псування цінностей розпорядників бюджетних коштів»	1373	13 568	-	-	13 568
074 «Невідшкодовані нестачі і втрачені від псування цінностей державних цільових фондів»	1374	-	-	-	-
08 «Бланки документів суворой звітності розпорядників бюджетних коштів»	1380	104 460	271 139	248 541	127 058
081 «Бланки документів суворой звітності державних цільових фондів»	1381	104 460	271 139	248 541	127 058
082 «Бланки документів суворой звітності державних цільових фондів»	1382	-	-	-	-
09 «Передані (видані) активи відповідно до законодавства»	1390	-	-	-	-
091 «Передані (видані) активи відповідно до законодавства розпорядників бюджетних коштів»	1391	-	-	-	-
092 «Передані (видані) активи відповідно до законодавства державних цільових фондів»	1392	-	-	-	-
Разом	1400	2 315 166	399 499	329 028	2 385 637