

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

За підсумками роботи за 2020 рік підприємство спрацювало зі збитком у розмірі 175 тис.грн. при запланованому прибутку 218 тис. грн. За рік дохід від реалізації надаваних послуг склав 883 тис. грн, що на 280 тис.грн. або 24% нижче, ніж було заплановано. Основна причина ситуації, що склалася, це обмеження в пересуванні громадян через пандемію коронавірусу. В результаті знизилася кількість відрядних і кількість переселенців, які приносили підприємству чималий дохід.

Собівартість реалізованих послуг склала 1502 тис.грн., що становить 89,8 % від плану. Але в перерахунку на 1 грн. чистого доходу собівартість становить 1,7 тис.грн. при плані 1,4 тис.грн., що перевищує запланований рівень на 21%. Основна стаття перевитрати це фонд оплати праці. Його перевищення над планом в основному пов'язане зі збільшенням рівня мінімальної заробітної плати (4723 грн з 01.01.2020, 5000 грн з 01.09.2020)

Як результат вищесказаного, валовий збиток (чистий дохід - собівартість) склав 619 тис.грн при запланованому рівні 510 тис. грн.

Адміністративні витрати перевищили запланований рівень на 77 тис. грн або 28,7%, що пов'язано з перевитратою по фонду оплати праці. Перевитрата по фонду оплати праці в основному зумовлена зростанням мінімальної заробітної плати та виплаті компенсацій за невикористану відпустку при звільненні директора та бухгалтеру (34 тис.грн з нарахуваннями).

Інші операційні доходи, це цільове фінансування на опалення, виконання громадських робіт, виконання робіт з утримання скверу, обрізку дерев і так далі, при плані 1171 тис.грн склали склали 960 тис. грн.

У підсумку загальна сума доходів склала 1843 тис.грн при плані 2333 тис. грн, а витрати 2018 тис. грн при плані 2148 тис. грн.

За 2020 рік податків і зборів до державного бюджету України було виплачено 180 тис.грн при плані 265 тис. грн (податок на прибуток і ПДВ). До місцевого бюджету було виплачено 186 тис.грн при плані 135 тис. грн (ПДФО). ЄСВ – 262 тис. грн при плані 165 тис.грн. Військовий збір-18 тис.грн при плані 11 тис. грн. Разом на користь держави було виплачено 645 тис.грн при плані 576 тис. грн.

На кінець 2020 року фінансовий стан підприємства виглядає наступним чином:

- основні засоби становлять 902 тис. грн при первинній вартості 1776 тис. грн і зносі 874 тис. грн

- оборотні активи становлять-56 тис. грн

Разом активи становлять 958 тис. грн.

Поточні зобов'язання становлять 357 тис. грн.:

- Заборгованість по оплаті послуг з опалення (4 квартал 2019 - 1 квартал 2020 - 47 036 грн; 4 квартал 2020 – 167 955 грн.) – 214 991 грн.
- Прострочена заборгованість по ПДФО за 2020 рік – 22 116 грн
- Заборгованість по заробітній платі з нарахуваннями за листопад, грудень 2020 р - 100 114 грн.
- кредиторська заборгованість з оплати за проживання – 20 054 грн.

Прошу визнати рівень ведення фінансово-господарської діяльності за 2020 рік КП «Міський гуртожиток» м. Новогродівка задовільним.