***ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА***

***до звіту про виконання фінансового плану підприємства* ООКП "СЕЦМК - АДМІНБУДИНКУ №2" *за 2016 рік***

ООКП « СЕЦМК - АДМІНБУДИНКУ №2» у 2016 році здійснювало свою діяльність згідно Статуту підприємства, а саме забезпечувало життєдіяльність підприємств ,установ та організацій всіх форм власності, розташованих у приміщеннях адміністративної будівлі №2, а також здійснювало господарську діяльність для забезпечення власних потреб.

У рядку 001 звіту «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» відображена фактична сума загального доходу по відшкодуванню комунальних послуг та експлуатаційних витрат, пов’язаних з утриманням адмінбудинку №2 Одеської обласної ради з усіх установ, організацій , крім структурних підрозділів ОДА, державних установ ЦОВ та КУ «Комбінат громадського харчування» , а також сума фактично сплачених лімітів держбюджету структурними підрозділами ОДА та державними установами ЦОВ . Сума доходу складає ***6 068,1*** т.грн.

У рядку 002 звіту «Податок на додану вартість» відображена фактична сума ПДВ ,яка включена у складі доходу і складає ***1 011,4*** т.грн.

У рядку 004 звіту «Інші непрямі податки» відображена сума ПДВ ,яка включена у складі фінансової підтримки з обласного бюджету,а також сума ПДВ яка врахована у складі бухгалтерського доходу (дебіторська заборго- ваність КУ «Комбінат громадського харчування») і складає ***396,6*** т.грн.

Рядок звіту 007 «Інші операційні доходи» складає  ***960,7***  т.грн., а саме дохід від орендної плати - 922,4т.грн.,нараховані відсотки банку - 24,8т.грн., а також повернення судового збору - 2,7 т.грн. та отримана пеня - 10,8т.грн.

Рядок звіту 010 «Інші доходи» складає ***2 397,9***  т.грн., а саме фінансова підтримка з обласного бюджету *(компенсація надання послуг лімітним організаціям)* у сумі 2 349,8 т.грн.(т.к. відповідно до чинного законодавства підприємство не має права компенсувати комунальні та експлуатаційні витрати за рахунок отриманої орендної плати ), інші доходи – 18,1 т.грн. це дохід від безкоштовно отриманих активів , а також нараховані бухгалтерські доходи (фактично не отримані) у сумі 30,0 т. грн., (доходи фактично нараховані згідно бухгалтерського обліку, але на кінець 2016 року не сплачені КУ «Комбінат громадського харчування» ні за рахунок лімітів держбюджету, ні за рахунок фінансової підтримки).

Рядок 012 – разом доходи : ***8 018,7*** т.грн.

У рядку звіту 013 «Собівартість реалізованої продукції(товарів, робіт та послуг)» відображено розмір собівартості наданих послуг у сумі ***7 089,8*** т.грн.

Таблиця 1

*Елементи операційних витрат(коди рядків 013,014,016,019 звіту )*

|  |  |
| --- | --- |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 3 439,9 |
| витрати на додаткові послуги | 1 113,4 |
| витрати на тепло та електро енергію | 2 326,5 |
| Витрати на оплату праці | 2 872,8 |
| Відрахування на соціальні заходи | 606,3 |
| Амортизація | 170,8 |
| Адміністративні витрати | 50,7 |
| Інші витрати | 106,9 |
| Інші операційні витрати | 167,6 |
| **Разом** | **7 415,0** |

Заробітна плата нарахована працівникам підприємства у с умі 2 872,8 т.грн., була виплачена в строк .

У 2016 року підприємством нараховані та сплачені такі податки :

- податок на додану вартість у сумі 1 048,7 т.грн.

- податок на прибуток - 130,6 т.грн.(за 2015 рік)

- єдиний соціальний внесок - 606,7 т.грн.

- податок на доходи фізичних осіб - 532,1 т.грн.

- військовий збір – 44,4 т.грн.

- відрахування з доходу від оренди до обласного бюджету – 395,3 т.грн.

- збір за спец використання поверхневих та підземних вод - 1,9 т.грн.

Усього підприємством перераховані до бюджету податків на суму 2***759,7*** т.грн . Податки перераховані в повному обсязі та в строк, згідно чинного законодавства.

Т.в.о.директора \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.Г.Дяченко

Гол. бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О. М.Фінкевич

Економіст по БО і АГД \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н.А.Верхоглядова