ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану за 1 півріччя 2026 року.

I. Загальні відомості

Комунальне підприємство «Дитячий оздоровчий заклад «Чайка» Андрушівської міської ради (вул.Героїв Чорнобиля,буд.42, м.Андрушівка, Житомирська область).

II. Дохідна частина звіту до фінансового плану за 1півріччя 2026 року.

Протягом звітного періоду дохід за рахунок відшкодування витрат по енергоносіям та комунальним послугам склав 20,1 тис.грн. та фінансування за рахунок бюджетних коштів – 100,0 тис.грн. Дохідна частина за 1 півріччя 2026 року склала **120,1** тис.грн.

Станом на 01.01.2026 р. рахувалася кредиторська заборгованість по взаєморозрахунках з контрагентами в сумі 20,1 тис.грн, яку погашено в лютому 2026 року. На кінець звітного періоду кредиторська заборгованість – 476,5 тис.грн.

Залишок коштів на банківських рахунках на початок звітного періоду станом на 01.01.2026 року склав 7,0 тис.грн.

III. Витратна частина до звіту фінансового плану за 1півріччя 2026 рік.

Витрати підприємства за 1 півріччя склали **603,6** тис. грн.

Рядок 250- Заробітна плата - 80,4 тис.грн, в т.ч. виплачено за рахунок бюджетних коштів – 80,4 тис.грн.

Рядок 260 - Нарахування на оплату праці – 17,7 тис. грн, в т.ч. виплачено за рахунок бюджетних коштів – 17,7 тис.грн.

Рядок 270 - Амортизація – 33,8 тис. грн,

Рядок 280 – Інші операційні витрати (витрати на придбання електроенергії, послуги з розподілу електроенергії та інші витрати) -471,7 тис .грн.

IV. Фінансовий результат

Залишок коштів на банківських рахунках складає 4,1 тис. грн .

V. Додаткова інформація.

Рядок 400. Чисельність працівників становить 3 чоловіки з оплатою 1,56 ставки відповідно до штатного розпису.

Рядок 410. Первісна вартість основних засобів становить 2983,1 тис.грн.

Рядок 420. Кредиторська заборгованість становить 476,5 тис.грн.

В.о. директора Павло СОЛОПІЙ