

**Аналіз виконання фінансового плану підприємства
КП «Тернопільський міський стадіон»
за I півріччя 2018 року**

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт відповідного періоду минулого року	Планові показники звітнього періоду	Фактичні показники звітнього періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Доходи					
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	422,5	487,5	530,5	+43,0
податок на додану вартість	002				
інші непрямі податки	003				
Інші вирахування з доходу (розшифрування)	004				
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрування)	005	422,5	487,5	530,5	+43,0
Інші операційні доходи (бюджетне фінансування, виручка, відшкодування)	006				
Доход від участі в капіталі (розшифрування)	007				
Інші фінансові доходи (розшифрування)	008				
Інші доходи (прострочена кредиторська заборгованість)	009				
Усього доходів	010	422,5	487,5	530,5	+43,0
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (ком. послугиза оренду, зарплата працівників)	011	69,6	60,8	63,2	+2,4
Адміністративні витрати, у тому числі:	012	220,1	190,5	189,7	-0,8
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	8,8	8,8	8,8	-
витрати на консалтингові послуги	012/2				
витрати на страхові послуги	012/3				
витрати на аудиторські послуги	012/4				
Інші адміністративні витрати (розшифрування)	012/5				
Витрати на збут (розшифрування)	013				
Інші операційні витрати (розшифрування в Таблиці 1)	014	480,3	654,3	693,2	+38,9
Фінансові витрати (розшифрування)	015				
Втрати від участі в капіталі (розшифрування)	016				
Інші витрати (розшифрування)	017	2,0	1,5	1,5	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності (по податковому обліку)	018				
Усього витрати	019	772,0	907,1	947,6	+40,5
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	020				
Фінансовий результат від операційної діяльності	021				

Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	022				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	023	(349,5)	(419,6)	(417,1)	+2,5
прибуток	023/1				
збиток	023/2	(349,5)	419,6	417,1	+2,5
Відрахування частини прибутку комунальними унітарними підприємствами	24				
Залишок нерозподіленого прибутку минулих періодів (непокритого збитку)	025				
Розвиток виробництва:	026				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	026/1				
Резервний фонд	027				
Інші фонди (розшифрувати)	028				
Залишок нерозподіленого прибутку	029				
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	030				
податок на прибуток	030/1				
акцизний збір	030/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	030/3				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	030/4				
Інші податки (розшифрувати)	030/5				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	031				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році:	031/1				
до бюджету	031/2				
до державних цільових фондів	031/3				
неустойки (штрафи, пені)	031/4				
Внески до державних цільових фондів,	032	48,2	56,3	53,1	-3,2
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	033	0,6	1,0	0,5	-0,5
місцеві податки та збори (земельний податок)	033/1				
інші платежі (екологічний, водний збір)	033/2	0,6	1,0	0,5	-0,5

Директор КП «ГМС»



І.Б. Шушкевич

Елементи витрат

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт відповідного періоду минулого року	Планові показники звітного періоду	Фактичні показники звітного періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Матеріальні витрати		173,5	130,5	171,3	+40,8
<i>витрати на сировину й основні матеріали</i>	001	54,6	15,5	43,7	+28,2
<i>витрати на паливо та енергі, інші комунальні послуги</i>	002	118,9	115,0	127,6	+12,6
Витрати на оплату праці	003	229,4	255,5	241,5	-14,0
Відрахування на соціальні заходи	004	48,2	56,3	53,1	-3,2
Амортизація	005	271,4	423,3	422,8	-0,5
Інші операційні витрати	006	2,0	1,5	1,5	-
Операційні витрати, усього (сума рядків з 001 до 005)	007	724,5	867,1	890,2	+23,1
Довідково: чисельність штатних працівників, осіб	008	9	9	5	

Директор КП «ТМС»

І.Б.Шушкевич



Таблиця 2

Капітальні інвестиції

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт відповідного періоду минулого року	Планові показники звітного періоду	Фактичні показники звітного періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Капітальні інвестиції, (сума рядків з 002 до 008) усього:	001				
<i>капітальне будівництво</i>	002				
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	003				
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	004				
<i>придбання (створення) нематеріальних активів</i>	005				
<i>модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів</i>	006				
<i>придбання (створення) оборотних активів</i>	007				
<i>капітальний ремонт</i>	008				

Директор КП «ТМС»

І.Б.Шушкевич



Пояснювальна записка
до аналізу виконання фінансового плану
КП «Тернопільський міський стадіон»
за I півріччя 2018 року

Фінансовим планом КП «Тернопільський міський стадіон» на I півріччя 2018 р. передбачено отримання доходів від господарської діяльності в сумі 487,5 тис. грн., фактично отримано 530,5 тис. грн., що на 43,0 тис. грн. більше від запланованих (за рахунок збільшення кількості проведення платних заходів).

Видаткова частина фінансового плану складає 947,6 тис. грн., що на 40,5 тис. грн. більше від запланованих 907,1 тис. грн. В структурі видатків найбільшу частину займають нарахування сум амортизації, що становить 43% від загальної суми витрат.

Враховуючи вищенаведене, за результатами фінансової діяльності за I півріччя 2018 року підприємство отримало 417,1 тис. грн. збитку.



І.Б.Шушкевич