

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

за 2022 год

Раздел 1. Организационная структура

Государственное унитарное предприятие Ростовской области «Оздоровительный комплекс «Дон» является коммерческой организацией. Основным направлением деятельности в 2022 году является санаторно-курортная деятельность, а именно отдых и оздоровление детей по путевкам. Деятельность организации осуществляется на основании Устава.

Раздел 2. Результаты деятельности

За 2022 год выручка от реализации путевок составила – 90 955 тыс. рублей.

Лимит денежных средств в кассе на 2022 год установлен в размере 200,00 тыс. рублей. Превышения лимита нет.

В кассу организации за путевки поступило – 368,9 тыс. рублей.

На расчетный счет поступило денежных средств – 75 698,8 тыс. рублей.

Оказанных услуг в счет оплат за путевки – 2 104,3 тыс. рублей.

В счет взаиморасчетов с контрагентами было оплачено поставщикам (по поручениям) – 850,0 тыс. рублей.

Агентское вознаграждение - 11 933,0 тыс. рублей.

Прочие доходы организации составили – 1 249,0 тыс. рублей.

Расходы за 2022 год составили:

Расшифровка показателей расходов:

№	Себестоимость продаж	тыс. рублей
1	Агентское вознаграждение	11 933,0
2	Амортизация	2 442,2
3	Благоустройство территории, пляжа	5 796,8
4	ГСМ расходы	727,0
5	Канцелярские расходы	64,2
6	Компенсация за использование автомобиля	14,4
7	Обслуживание и ремонт оборудования	858,8
8	Оплата труда	5 993,3
9	Прочие затраты	315,6
10	Списание материалов	4 426,8
11	Страховые взносы	1 758,0
12	Текущий ремонт зданий	7 050,8
13	Услуги водоснабжения и водоотведения	1 316,5
14	Услуги по питанию детей	25 762,6
15	Услуги клининга	2 394,2
16	Услуги педотряда	7 257,8
17	Услуги по организации социально-досуговых мероприятий	2 192,2
18	Услуги охраны, тревожная кнопка	1 034,2
19	Услуги по открытию и обслуживанию ОК	200,0
20	Услуги по стирке белья	797,1

21	Услуги по вывозу ТБО	268,6
	Услуги по страхованию детей	100,6
22	Услуги связи и почты	65,3
23	Услуги СЭС	466,5
24	Услуги энергоснабжения	3 329,9
	Итого:	86 566,4

Расшифровка показателей прочих расходов:

	Прочие расходы	4 108,8
	В том числе:	
1	Расходы на услуги банков	317,0
2	Непринимаемые в НУ расходы по ГСМ и пени по налогам и взносам	138,9
3	Начисление расходов по судеб. решениям, исполнительскому сбору	3 110,1
	Начисленная амортизация по Форд Фокус	531,0
5	Прочие расходы (нотариальные услуги, курортный сбор)	11,8

Штатная численность оздоровительного комплекса с января по декабрь 2022 года составила – 55 чел.

Раздел 3. Анализ показателей бухгалтерской отчетности

Финансовый результат в 2022 году после налогообложения составил прибыль – 609 тыс. рублей.

Согласно приказу Минфина № 204н от 17.09.2020 в межотчетном периоде 2021-2022 гг. в бухгалтерском учете был произведен переход на новый стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в результате чего была произведена корректировка начисленной амортизации по основным средствам: в сторону увеличения – 11 102 тыс. руб. в сторону уменьшения – 25 929 тыс. руб. на 01.01.2022 разница в размере 14 827 тыс. руб. увеличила остаточную стоимость основных средств организации и как следствие уменьшился непокрытый убыток с 57 580 тыс. руб. до 42 753 тыс. руб.

Раздел 4. Прочие вопросы деятельности

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3».

В номенклатуре выпускаемой продукции работ, услуг изменений не происходило.

Реализация мероприятий по улучшению качества и конкурентоспособности услуг предприятия – улучшение условий проживания в корпусах, ремонт недвижимого имущества.