



УТВЕРЖДАЮ
Директор
ОАО ДПО ССК «КАЛИБР»
/Воронков Д.А./
«29» июня 2026 г.

ПЛАН РАСХОДОВ
на II полугодие 2026 года

1. Основание для планирования

План составлен на основании произведенных расходов за I полугодие 2026 г., структуры расходных операций и остатка денежных средств на конец отчетного периода.

2. Исходные данные

Остаток на начало периода: **415 758,40 руб.**
Поступления: **8 095 792,45 руб.**
Расходы: **8 342 026,19 руб.**
Остаток на конец периода: **169 524,66 руб.**
Среднемесячный расход: **~ 1 390 338 руб.**

3. Целевые показатели на II полугодие 2026 г.

Сохранение положительного остатка на счете (не менее **150 000 руб.**).
Контроль кассового разрыва за счёт равномерного распределения платежей.
Резервирование средств на обязательные налоговые платежи.

4. План расходов по статьям (прогноз на 6 месяцев)

№	Статья расходов	Сумма, руб.
1	Единый налоговый платеж (УСН)	1 200 000
2	Оплата труда (включая налоги и сборы)	1030 000
3	Аренда помещения	420 000
4	Аренда парковочного места	60 000
5	Бухгалтерские услуги	180 000
6	Юридические услуги	120 000
7	Консультационные услуги	90 000
8	Услуги связи	36 000
9	Рекламные услуги	150 000
10	Обслуживание кассы	18 000
11	Оплата товаров, работ, услуг (хозяйственные расходы, приобретение канцелярских принадлежностей)	500 000
12	Доставка груза / логистика	80 000
13	Заправка картриджа / расходные материалы	30 000
14	Охрана труда / услуги по охране труда	60 000
15	Защита имущества	45 000
16	Оплата за права использования Saby Docs (ПЮ)	24 000
17	Госноплина	10 000
19	Прочие выплаты (резерв)	200 000
20	Пополнение электронной площадки	50 000
21	Расчетно-кассовое обслуживание	6 000

ИТОГО ПЛАНОВЫХ РАСХОДОВ: ~ 4 309 000 руб.

5. Ожидаемые поступления

Средства от покупателей и заказчиков (по аналогии с I полугодием): ~8 000 000 руб.
Возвраты от поставщиков (нерегулярно): ~50 000 руб.

6. Прогнозный остаток на 31.12.2026

Входной остаток (на 01.07.2026): 169 524,66 руб.

Плановые поступления: 8 000 000 руб.

Плановые расходы: 4 309 000 руб.

Прогнозный остаток: ~1 290 524,66 руб. (при условии выполнения плана поступлений).

7. Контрольные мероприятия

Ежемесячный мониторинг отклонений факта от плана (не более $\pm 10\%$).

При снижении остатка ниже 200 000 руб. – корректировка статей «Прочие выплаты» и «Реклама».

Ежеквартальная актуализация плана с учётом фактических поступлений.

Ответственный за исполнение: бухгалтер

Срок предоставления отчётности об исполнении: до 10-го числа месяца, следующего за отчётным кварталом.

Документ вступает в силу с 01.07.2026.