



ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)

ДЕПАРТАМЕНТ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ м. КИЄВА

Н А К А З

26.12.2017

м. Київ

№ 494

Про затвердження річного фінансового плану  
комунального підприємства  
Оболонського району м. Києва “Дитячий  
кінотеатр “КАДР” на 2018 рік

Відповідно до підпункту 7.2 пункту 7 та пункту 12 Положення про порядок складання річного фінансового плану підприємством, організацією, установою, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та господарським товариством, у якому є частка майна комунальної власності територіальної громади міста Києва в розмірі не менше, як 30%, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 01 листопада 2001 року №2323, та підпункту 3 пункту 5.3 Положення про Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 29 грудня 2012 року №2383,

Н А К А З У Ю:

1. Затвердити річний з поквартальною розбивкою фінансовий план комунального підприємства Оболонського району м. Києва “Дитячий кінотеатр “КАДР” на 2018 рік, проект якого поданий керівником підприємства в установленому порядку, що додається.

2. Фінансово-аналітичному відділу фінансово-економічного управління Департаменту комунальної власності м. Києва забезпечити контроль за виконанням річного фінансового плану.

Директор

А. Гудзь

Додаток 1  
До Положення про порядок складання річного фінансового плану (в редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської державної адміністрації від 13.06.2016 №444 (зі змінами))

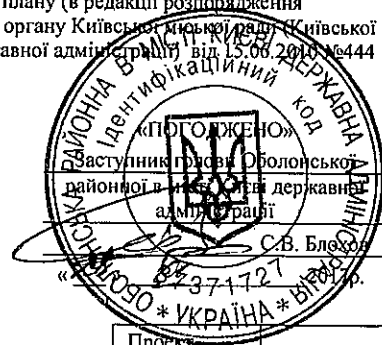
«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Наказ Департаменту

комунальної власності м. Києва

№ 494

від 16.12.2017.



Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	

### Фінансовий план підприємства на 2018 рік

Підприємство: Комунальне підприємство Оболонського району м.Києва "Дитячий кінотеатр "Кадр"

Орган управління: Демонстрація кінофільмів

Галузь: м.Київ вул.Вишгородська 4, т/ф :430-66-21

Вид економ. діяльності: 430-76-85

Місцезнаходження: Тимошевська Світлана Миколаївна

Телефон:

Керівник:

Коди	
За ЕДРПОУ	32706231
За СПОДУ	
За ЗКНГ	
За КВЕД	59.14.59.13

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Фінансові результати</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	777,0	207,0	202,0	168,0	200,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	—	—	—	—	—
Податок на додану вартість	020	—	—	—	—	—
Акцизний збір	030	—	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	777,0	207,0	202,0	168,0	200,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	1628,7	400,7	407,8	386,4	433,8
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	43,0	5,0	15,0	5,0	18,0
Витрати на оплату праці	062	715,8	170,1	178,8	189,4	177,5
Відрахування на соціальні заходи	063	157,5	37,4	39,4	41,6	39,1
Амортизація	064	150,8	37,7	37,7	37,7	37,7
Інші операційні витрати	065	561,6	150,5	136,9	112,7	161,5
Валовий:						
прибуток	071	—	—	—	—	—
збиток	072	851,7	193,7	205,8	218,4	233,8
Інші операційні доходи	080	1235,4	281,4	298,0	338,0	318,0
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	72,0	18,0	18,0	18,0	18,0
одержані гранти та субсидії	082	1163,4	263,4	280,0	320,0	300,0
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	429,0	102,6	108,0	108,6	109,8
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	7,0	0,5	3,0	0,5	3,0
Витрати на оплату праці	092	299,1	69,9	73,8	79,3	76,1
Відрахування на соціальні заходи	093	65,8	15,4	16,3	17,4	16,7
Амортизація	094	19,2	4,8	4,8	4,8	4,8
Інші операційні витрати	095	37,9	12,0	10,1	6,6	9,2
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	—	—	—	—	—
у тому числі за економічними елементами:						

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Матеріальні затрати	101	—	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	102	—	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	103	—	—	—	—	—
Амортизація	104	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати	105	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	36,0	9,0	9,0	9,0	9,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	—	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	112	—	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	113	—	—	—	—	—
Амортизація	114	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати	115	36,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	—	—	—	2,0	—
збиток	122	81,3	23,9	24,8	—	34,6
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—	—
Інші доходи	150	144,0	36,0	36,0	36,0	36,0
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	144,0	36,0	36,0	36,0	36,0
Фінансові витрати	160	—	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	—	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191	62,7	12,1	11,2	38,0	1,4
збиток	192	—	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	11,3	—	—	—	11,3
Чистий:						
прибуток	211	51,4	12,1	11,2	38,0	—
збиток	212	—	—	—	—	9,9
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Києва	220	—	—	—	—	—
<b>II. Елементи операційних витрат (разом)</b>						
Матеріальні затрати	310	50,0	5,5	18,0	5,5	21,0
Витрати на оплату праці	320	1014,9	240,0	252,6	268,7	253,6
Відрахування на соціальні заходи	330	223,3	52,8	55,7	59,0	55,8
Амортизація	340	170,0	42,5	42,5	42,5	42,5
Інші операційні витрати	350	635,5	171,5	156,0	128,3	179,7
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	2093,7	512,3	524,8	504,0	552,6
<b>III. Капітальні інвестиції протягом року</b>						
Капітальне будівництво	410	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	—	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	—	—	—	—	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	—	—	—	—	—
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	—	—	—	—	—
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	—	—	—	—	—
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450):	490	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	—	—	—	—	—
<b>IV. Додаткова інформація</b>		на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 31.12
Чисельність працівників	510	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Первісна вартість основних засобів	520	3531,4	3531,4	3531,4	3531,4	3531,4
Податкова зборгованість	530	—	—	—	—	—
Зборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—	—



  
підпис

**Тимошевська С.М.**  
розшифрувати

## Пояснення до уточненого фінансового плану на 2018 рік

### Комунального Підприємства Оболонського району м.Києва «Дитячий кінотеатр «КАДР»

Комунальне підприємство Оболонського району м.Києва «Дитячий кінотеатр «Кадр» (ЕДРПОУ 32706231) - це підприємство комунальної власності м. Києва, передано в оперативне управління Оболонському району м.Києва.

Основний вид діяльності — демонстрація фільмів, проведення дитячих свят, дитячих заходів та лекторіїв з переглядом фільмів для школярів.

У 2018 році КП «ДК «Кадр» очікує отримати дохід від основної діяльності у сумі 777,0 тис.грн. та від надання в оренду частини приміщення у сумі 72,0 тис. грн. КП «ДК «Кадр» не має інформації щодо запланованих з бюджетними установами за рахунок бюджетних коштів заходів на 2018 рік.

Очікувана сума фінансування з бюджету – 1163,4 тис. грн., які будуть направлені на виплату заробітної плати працівникам, оплату податків та нарахувань.

Інші доходи заплановані у межах амортизаційних витрат на нові основні засоби, придбані за рахунок бюджетних коштів у грудні 2016 року, згідно з :

1. Рішенням сесії КМР №849/849 від 22.07.2016 року»Про внесення змін до рішення Київради від 22.12.2015 р. «Про бюджет міста Києва на 2016 рік».
2. Рішення сесії КМР №310/1314 від 27.10.2016р.

Після проведення тендерних торгів наше підприємство придбало основних засобів на загальну суму – 1607,2 тис.грн.

Отримані кошти – є цільовим фінансуванням. Відповідно до п.18 П(с)БО15 «Дохід», цільове фінансування капітальних інвестицій визначається доходом протягом періоду корисного використання відповідних об'єктів інвестування (основних засобів, нематеріальних активів, тощо) пропорційно сумі нарахованої амортизації цих об'єктів.

Тому, розрахунковий показник амортизації основних засобів, придбаних за кошти цільового призначення на 2018 рік складає 144,0 тис.грн.

Очікувані витрати на 2018 рік:

1. Матеріальні витрати –50, тис.грн. (списання кінобілетів(кількість використаних кінобілетів виросла), канцелярських та господарських товарів);
2. Витрати на оплату праці – 1014,9 тис. грн.
3. Витрати на оплату нарахувань. – 223,3 тис.грн.;
4. Амортизація – 170,0 тис. грн.;
5. Інші операційні витрати – 635,5 тис. грн. складаються з наступних показників:
  - 50% від оренди частки приміщення відраховуються до бюджету міста,
  - 50% від касового збору за прокат кінофільмів сплачується кінопрокатнику,
  - Оплата послуг: послуги зв'язку, споживання електроенергії, водопостачання та водовідведення, вивіз сміття, обслуговування приладів (РРО та модему до нього, вузла тепла, пожежної сигналізації), охорона приміщення, послуги банків, обслуговування оргтехніки,
  - Проведення аудиту,
  - Придбання господарчих товарів для утримання приміщення кінотеатру (миючі засоби, туалетний папір, рукавички, рідке мило, тощо),
  - Придбання декору для новорічної ялинки і святкового оформлення приміщення кінотеатру,
  - Придбання канцелярських та інших витратних матеріалів (кінобілети, афіши, касові стрічки, лампочки, будівельні матеріали та інвентар для косметичного ремонту приміщення кінотеатру та фасаду кінотеатру, заміна застарілих плафонів світильників у фойє кінотеатру).

Основна кількість витрат запланована на кінець року у IV кварталі. Витрати збільшуються в зв'язку з необхідністю :

- виконання робіт по замірам опору ізоляції,
- заправці вогнегасників,
- придбання декору для оформлення кінотеатру до новорічно-різдвяних свят,
- заміна плафонів на світильниках у фойє кінотеатру (у кількості 16 шт),
- збільшення споживання електроенергії (приміщення кінотеатру обігривається електроприладами).

**Розшифровка витрат (Додаток 1) додається.**

Договора на постачання комунальних послуг та обслуговування приладів укладено з ВАТ «Укртелеком», АК "Київенерго", ПАТ "Київенерго" СВП "Енергозбут Київенерго", ПуАТ "АК "Київводоканал", Комунальне підприємство "Київкомунсервіс", ТОВ "Брама НТБ", ТОВ «Гера-Сервіс».

Комунальне підприємство «Дитячий кінотеатр «Кадр» за 2018 рік планує отримати прибуток у сумі 62,7 тис. грн.

Згідно з показниками, планується перерахувати до бюджету податку на прибуток 18% – 11,3 тис. грн..

Чистий прибуток після оподаткування складатиме – 51,4 тис.грн.

Нарахування податку на прибуток заплановано на 4 квартал 2018р.  
Це обумовлено тим, що згідно зі ст.137 (з 01.01.2016р.) пункт 137.4 та 137.5 (в) Податкового кодексу України зі змінами від 24.12.2015р. податковим періодом для нашого підприємства є календарний рік, так як річний дохід підприємства не перевищує 20 мільйонів гривень.

Директор

Головний бухгалтер



Тимошевська С.М.

Стойчева О.Г.

<b>Адміністративні витрати</b>							<b>Всього на рік</b>	
							<b>429,0 (тис.грн.)</b>	
<b>Інші операційні витрати</b>	за 1 місяць	За 1 квартал	За 2 квартал	За 3 квартал	4 квартал	за рік	одиниця виміру	
Вивезення побутових відходів	42,85	128,55	128,55	128,55	128,55	514,20	(грн.)	
Водопостачання та водоведення	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00	600,00	(грн.)	
Електроенергія	200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	2400,00	(грн.)	
Витрати на зв'язок	300,00	900,00	900,00	900,00	900,00	3600,00	(грн.)	
Інтернет	200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	2400,00	(грн.)	
МБП, витратні матеріали до ОЗ	300,00	900,00	900,00	900,00	900,00	3600,00	(грн.)	
Техніч.обсл.модему до РРО	136,00	408,00	408,00	408,00	408,00	1632,00	(грн.)	
Технічне обслуговування пож.сигналізації	360,00	1080,00	1080,00	1080,00	1080,00	4320,00	(грн.)	
Послуги банків	220,00	660,00	660,00	660,00	660,00	2640,00	(грн.)	
Списання матеріалів	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00	1200,00	(грн.)	
Сертифікати(МЕДОК)	154,53	463,59	463,59	463,59	463,59	1854,36	(грн.)	
Програмне обслуговування ПК	245,00	735,00	735,00	735,00	735,00	2940,00	(грн.)	
Транспортні витрати по місту	30,00	90,00	90,00	90,00	90,00	360,00	(грн.)	
Послуги пошти	70,00	210,00	210,00	210,00	210,00	840,00	(грн.)	
ТО вогнегасника					800,00	800,00	(грн.)	
Вимір опору ізоляції					1200,00	1200,00	(грн.)	
Послуги Аудиту	7000,00	7000,00	0,00	0,00	0,00	7000,00	(грн.)	
<b>Поквартально</b>						<b>3799,56</b>	<b>(грн.)</b>	
<b>Разом за рік</b>						<b>3799,56</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Матеріальні витрати</b>								
	за 1 місяць	За 1 квартал	За 2 квартал	За 3 квартал	4 квартал			
Канцтовари (Папки, папір А4, ручки, клей, олівці, картриджі)	185,00	500,00	3000,00	500,00	3000,00	7000,00	(грн.)	
<b>Разом за рік</b>						<b>7000,00</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Фондооплати праці у тому числі:</b>								
<b>Витрати на оплату праці</b>	24,93	69,90	73,80	79,30	76,10	299,1	(тис.грн.)	
<b>Відрахування на соціальні заходи</b>	5,48	15,40	16,30	17,40	16,70	65,8	(тис.грн.)	
<b>Поквартально</b>						<b>85,30</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Разом за рік</b>						<b>364,9</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Амортизація</b>	1,60	4,80	4,80	4,80	4,80	19,2	(тис.грн.)	
<b>Разом за рік</b>						<b>19,2</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>							<b>Всього на рік</b>	
							<b>1628,7 (тис.грн.)</b>	
<b>Матеріальні витрати</b>								
	за 1 місяць	За 1 квартал	За 2 квартал	За 3 квартал	4 квартал	за рік	одиниця виміру	
Миючі засоби, мішки для сміття, мішки для пылососу	200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	2400,00	(грн.)	
туалетний папір, мило (для місць загального користування)	200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	2400,00	(грн.)	
лампочки, залчастини	200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	2400,00	(грн.)	
Фарба для косметичного ремонту приміщення і фасаду кінотеатру, ґрунтовка, інвентар			6000,00			6000,00	(грн.)	
Піско-солява суміш					800,00	800,00	(грн.)	
Новорічний декор					5000,00	5000,00	(грн.)	
Залчастини (Плафони для світильників фойє 16 шт.)					3200,00	3200,00	(грн.)	
Афіши, плакати, кінобілети	870,00	2610,00	6610,00	2610,00	6600,00	18430,00	(грн.)	
Витратні матеріали (касова стрічка, бухбланки, конверти поштові, заправка картриджа)	200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	2400,00	(грн.)	
<b>Поквартально</b>						<b>43030,00</b>	<b>(грн.)</b>	
<b>Разом за рік</b>						<b>43030,00</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Фондооплати праці у тому числі:</b>								
<b>Витрати на оплату праці</b>	59,70	170,10	178,80	189,40	177,50	715,80	(тис.грн.)	
<b>Відрахування на соціальні заходи</b>	13,10	37,40	39,40	41,60	39,10	157,50	(тис.грн.)	
<b>Поквартально</b>						<b>207,50</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Разом за рік</b>						<b>873,30</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Амортизація</b>	12,57	37,71	37,71	37,71	37,71	150,84	(тис.грн.)	
<b>Разом за рік</b>						<b>150,80</b>	<b>(тис.грн.)</b>	
<b>Інші операційні витрати</b>								
	за 1 місяць	за квартал	4 квартал	за рік	одиниця виміру			
Водопостачання та водоведення	300,00	900,00	900,00	900,00	1500,00	4200,00	(грн.)	
Електроенергія	5500,00	32600,00	21500,00	16500,00	46500,00	117100,00	(грн.)	
Охорона приміщення	4500,00	13500,00	13500,00	13500,00	13500,00	54000,00	(грн.)	
Прокат кінофільмів	32380,00	103500,00	103500,00	81800,00	100000,00	386300,00	(грн.)	
<b>Поквартально</b>						<b>561600</b>	<b>(грн.)</b>	
<b>Разом за рік</b>						<b>561,60</b>	<b>(тис.грн.)</b>	

Директор  
Головний бухгалтер

Тимошевська С.М.  
Стойчева О.Г.



