МІНІСТЕРСТВО КУЛЬТУРИ УКРАЇНИ

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЗАПОРІЗЬКИЙ ДЕРЖАВНИЙ ЦИРК»

вул. Рекордна, 41, м. Запоріжжя, 69035 ЄДРПОУ 02174833 тел. (факс) 233-61-79
shapito41@mail.ua http://www.circus.zp.ua

вих. № 191
від 18 07 2016 року

КВАРТАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ЗА 1 ПІВРІЧЧЯ 2016 РОКУ
щодо забезпечення прозорості діяльності
Державного підприємства «Запорізький державний цирк»
Код ЄДРПОУ - 02174833

ДП «Запорізький державний цирк» є театрально-видовищним державним підприємством. Цирк знаходиться в безпосередньому підпорядкуванні Міністерства культури України.

Основним із напрямків діяльності цирку є: прокат національних і зарубіжних програм, атракціонів, номерів та інших форм організації циркового мистецтва; проведення циркових новорічних вистав; спектаклів для шкіл; театрально-концертних програм, виставок, фестивалів (самостійно, або на підставі договорів з іншими підприємствами, фірмами).

За 1 півріччя 2016 року ДП «Запорізький державний цирк» отримав: доходи від основної діяльності у сумі 1587 тис. грн. в т.ч. ПДВ – 265 тис. грн., що на 462 тис. грн. менше ніж за 1 півріччя 2015 року, дохід від основної діяльності без ПДВ склав – 1322 тис. грн.; субсидія з державного бюджету – 2110 тис грн., що на 26 тис. грн. менше порівняно з 1 півріччям 2015 року. Інші операційні доходи без ПДВ за 1 півріччя 2016 року склали 748 тис. грн., що на 42 тис. грн. менше ніж в 1 півріччі 2015 року та інші доходи (дохід від дооцінки основних засобів) отримані за 1 півріччя 2016 року склали 521 тис. грн. без ПДВ, які збільшились порівняно з 1 півріччям 2015 року на 16 тис. грн. Всього дохід за 1 півріччя 2016 року по ДП «Запорізький державний цирк» склав 4701 тис. грн. без ПДВ.

В 1 півріччі 2016 року в ДП «Запорізький державний цирк» відпрацювало 5 циркових програм. Загальний дохід від 50 вистав склав 1587 тис. грн. (ПДВ з доходу по проведенню циркових вистав склав – 265 тис. грн.), дохід без ПДВ 1322 тис. грн. Кількість глядачів, які відвідали цирк в 1 півріччі 2016 року – 21,4 тис. чоловік, що складає в середньому 23,8% завантаження залу. Середня завантаженість залу за поточний період зменшилась порівняно з 1 півріччям 2015 року відповідно на 2,0%. Такий показник як, кількість глядачів також зменшився порівняно з 1 півріччям 2015 року відповідно на 4,3 тис. чоловік. Кількість проведених вистав зменшилась порівняно з минулим роком та склала 50 вистав. Порівняно з плановими показниками за 1 півріччя 2016 року кількість вистав зменшилась на 22 вистави, а кількість глядачів та завантаженість залу зменшились відповідно на 45,6 тис. чоловік, 26,2%. Недовиконання планових показників таких як: проведення вистав, кількість глядачів та завантаженість залу цирку в 1 півріччі 2016 року пов'язано з тим, що відбулося різке зниження відвідування цирку глядачами внаслідок:

1. Погіршення економічної ситуації в регіоні (зменшення обсягів виробництва, зростання безробіття серед населення).
2. Проведення великої кількості міських розважальних заходів для населення, які відвідуються безкоштовно, що спричиняє зменшення кількості глядачів в цирку.
3. Несприятливі погодні умови на початку року та зимові епідемії грипу та застуди серед населення міста. Карантин в навчальних закладах Запоріжжя в січні-лютому 2016 року склав 4 тижні, що призвело до відміни 2 запланованих вистав.

4. Проведення гастрольної діяльності цирками-шапіто не завжди з якісними в творчому плані цирковими програмами в районах міста в період роботи програм в ДП «Запорізький державний цирк», що відволікає потенційного глядача від відвідування вистав в стаціонарному цирку.

Незважаючи на вищевикладене, за 1 півріччі 2016 року ДП «Запорізький державний цирк» перевиконав план по іншим власним коштам (доходам) а саме - фактично нараховано інших власних доходів 2485 тис. грн. з ПДВ, що на 375 тис. грн. більше ніж заплановано, що склало 118%. Порівняно з планом дохід від основної діяльності перевиконано на 57 тис. грн., що склало 103,7 %, також перевиконано план по іншим доходам на суму 318 тис. грн., що склало 154,8%. У 1 півріччі 2016 року цирк профінансовано та використано в повному обсязі фінансову підтримку з державного бюджету на оплату теплопостачання та заробітну плату з нарахуваннями в сумі 2110 тис. грн., тобто по субсидії план виконано на 100%.

Витрати по цирку за 1 півріччя 2016 року складають – 5196 тис. грн. без ПДВ, у т.ч. витрати на матеріальні затрати - 63 тис. грн., витрати на оплату праці – 2396 тис. грн. Відрахування на соціальні заходи – 524 тис. грн. Всього витрати по заробітній платі та нарахуванням на неї – 2920 тис. грн., з яких за рахунок субсидії - 1840 тис. грн. та 1080 тис. грн. за рахунок власних коштів. Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів за 1 півріччя 2016 року склала 703 тис. грн., інші операційні витрати – 1388 тис. грн., з яких витрати на комунальні послуги у 1 півріччі 2016 року склали 556 тис. грн. без ПДВ. В 1 півріччі 2016 року згідно з планом використання бюджетних коштів на 2016 рік на оплату комунальних послуг – теплопостачання та підігрів води заплановано 270 тис. грн., які профінансовано та витрачено у повному обсязі. Інші операційні витрати, які не входять до елементів операційних витрат склали в поточному півріччі 122 тис. грн.

Середньооблікова кількість штатних працівників за 1 півріччя 2016 року склала 105 чоловік, в тому числі керівних працівників – 17 чоловік.

Фонд оплати праці за звітний період – 2396 тис. грн.; середньомісячна заробітна плата працівників в 1 півріччі 2016 року склала – 3095,6 грн. , в тому числі керівних працівників – 669 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата керівних працівників – 6558,8 грн.

Разом з тим, слід зазначити, що станом на 07.07.2016 року по ДП «Запорізький державний цирк» відсутня заборгованість по заробітній платі за червень 2016 року, сплачені всі обов'язкові податки та збори до бюджету та соціальних фондів.

В 1 півріччі 2016 року поліпшено матеріально-технічну базу цирку, а саме придбано інші необоротні матеріальні активи в сумі 25 тис. грн. з ПДВ, а саме придбано та виготовлено власними силами: Сценічні костюми 19 шт. на суму 16,0 тис. грн., плаття корсет 1 шт на суму 2,2 тис. грн., рушники 10 шт на суму 0,8 тис. грн., комплект постільної білизни – 20 шт на суму 6,0 тис.

За підсумками роботи ДП «Запорізький державний цирк» в 1 півріччі 2016 року отримав збиток в сумі 495 тис. грн. Сума збитку збільшилась на 407 тис. грн. порівняно з 1 півріччям 2015 року. Основною причиною збитковості є низьке відвідування цирку глядачами, а також підвищення цін на товари та послуги в 2-3 рази.

До інформації додається фінансова звітність по ДП «Запорізький державний цирк», підготовлена в порядку, установленому законодавством.

Директор
ДП «Запорізький державний цирк» Т.В. Зубко

Головний бухгалтер
ДП «Запорізький державний цирк» О.А. Глінко

Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку

1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

		КОДИ
	Дата (рік, місяць, число)	2016 07 01
Підприємство Державне підприємство "Запорізький державний цирк"	за ЄДРПОУ	02174833
Територія Запорізька	за КОАТУУ	2310137200
Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство	за КОПФГ	140
Вид економічної діяльності Театральна та концертна діяльність	за КВЕД	90.01

Середня кількість працівників[1] 129

Адреса, телефон вулиця Рекордна,буд.41 м.Запоріжжя,Запорізька обл.,69035,Україна 0612336058

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	V
за міжнародними стандартами фінансової звітності	

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30 червня 2016 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24 803	24 802
первісна вартість	1001	24 804	24 804
накопичена амортизація	1002	1	2
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12	12
Основні засоби	1010	7 029	6 728
первісна вартість	1011	41 827	43 346
знос	1012	34 798	36 618
Інвестиційна нерухомість	1015	405	467
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	2 511	3 063
Знос інвестиційної нерухомості	1017	2 106	2 596
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	*1021*	*0*	*0*
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	*1022*	*0*	*0*
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	*1050*	*0*	*0*
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	**1095**	**32 249**	**32 009**
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	138	148
Виробничі запаси	1101	138	148
Незавершене виробництво	*1102*	*0*	*0*
Готова продукція	*1103*	*0*	*0*
Товари	*1104*	*0*	*0*
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Векселі одержані	*1120*	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	*1140*	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	*1145*	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	101	112
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	250	206
Готівка	1166	1	0
Рахунки в банках	1167	249	206
Витрати майбутніх періодів	1170	6	7
Інші оборотні активи	1190	7	16
Усього за розділом II	**1195**	**502**	**489**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	0	0
Баланс	**1300**	**32 751**	**32 498**

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3 225	3 225
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	9 750	9 668
Додатковий капітал	1410	21 862	21 862
Емісійний дохід	*1411*	*0*	*0*
Накопичені курсові різниці	*1412*	*0*	*0*
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2 367)	(2 862)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Усього за розділом I	**1495**	**32 470**	**31 893**
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	6	133
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	6	133
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	*1526*	0	0
Усього за розділом II	**1595**	**6**	**133**
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	207	185
розрахунками з бюджетом	1620	35	63
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	36
розрахунками з оплати праці	1630	0	149
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	*1635*	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	*1640*	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	*1645*	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	33	35
Інші поточні зобов'язання	1690	0	4
Усього за розділом III	**1695**	**275**	**472**
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	**1700**	0	0
Баланс	**1900**	**32 751**	**32 498**

Керівник Зубко Т.В.

Головний бухгалтер Глінко О.А.

[1] Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2016	07	01
за ЄДРПОУ	02174833		

Підприємство Державне підприємство "Запорізький державний цирк"
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 1 півріччя 2016 року

Форма N 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 322	1 741
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3685)	(3973)
Валовий: прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(2363)	(2232)
Інші операційні доходи	2120	2 858	2 926
Дохід від зміни вартості активів,які оцінюються за справедливою вартістю	*2121*	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2122*	0	0
Дохід від використання коштів,вивільнених від оподаткування	*2123*	0	0
Адміністративні витрати	2130	(1232)	(1166)
Витрати на збут	2150	(157)	(40)
Інші операційні витрати	2180	(122)	(77)
Витрати від зміни вартості активів,які оцінюються за справедливою вартістю	*2181*	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2182*	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(1016)	(589)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	521	505
Дохід від благодійної допомоги	*2241*	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	*2275*	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(495)	(84)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	(4)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(495)	(88)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	-495	-88

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	63	53
Витрати на оплату праці	2505	2 396	1 911
Відрахування на соціальні заходи	2510	524	697
Амортизація	2515	703	682
Інші операційні витрати	2520	1 435	1 836
Разом	**2550**	**5 121**	**5 179**

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник _____ Зубко Т.В.

Головний бухгалтер _____ Глінко О.А.

МІНІСТЕРСТВО КУЛЬТУРИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЗАПОРІЗЬКИЙ ДЕРЖАВНИЙ ЦИРК» 02174833 м. ЗАПОРІЖЖЯ