

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

Комунального некомерційного підприємства виконавчого органу
Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
«Київський центр розвитку туризму»
до фінансової звітності за 1 півріччя 2024 року

Комунальне некомерційне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський центр розвитку туризму» (далі - КНП «КЦРТ») здійснює свою діяльність на підставі Статуту, затвердженого розпорядженням Київського міського голови від 21.07.2022 року № 369.

Згідно зі Статутом метою діяльності КНП «КЦРТ» є розвиток туристичної привабливості м. Києва, у том числі промоції, популяризації туристичного потенціалу міста Києва, реалізації міських цільових програм розвитку туризму в місті Києві, в тому числі забезпечення діяльності туристичних хабів з функціями надання соціально-сервісних послуг для гостей і мешканців міста, надання інформаційних послуг щодо туристичних можливостей міста на постійній основі.

КНП «КЦРТ» веде облік результатів господарської діяльності, оперативний, бухгалтерський, статистичний облік та складає звітність відповідно до законодавства України.

КНП «КЦРТ» надає роз'яснення статей звітності за 1 півріччя 2024р. станом на 30.06.2024 р.

Баланс. Форма №1:

Рядок 1000 «Нематеріальні активи» - відображена залишкова вартість нематеріальних активів в сумі 28,0 тис. грн.

Рядок 1001 «Первісна вартість» - відображена вартість нематеріальних активів згідно з П(с) БО 8 в сумі 592,0 тис. грн, а саме:

Таблиця 1

№ з/п	Перелік нематеріальних активів	Інвентарний номер об'єкту	Кількість, од.	Первісна вартість, грн.
Рахунок обліку 127				
1	Веб-сайт/Туристичний портал	000000004	1	98 010,00
2	Облаштування місць паркування з відповідною дорожньою розміткою	000000006	1	45 460,00
3	ПЗ "Kyiv Mobile Guide" для користувачів Google та App Store	000000007	1	279 000,00
4	ПЗ "M.E.Doc"	000000002	1	1 200,00
5	Проектно-кошторисна документація	000000008	1	100 000,00
6	Сервіс "Мобільний гід"	000000005	1	39 900,00
7	Веб-сайт www.kyivcitytravel.com.ua	000000012	1	28 718,22
Разом по рахунку:				592 288,22

У травні 2024 року з балансу КНП «КЦРТ» були проведено списання нематеріальних активів, а саме:

- ПЗ 1С: Підприємство 8 Бухгалтерія для України (первісна вартість 2 880,00 грн);
- Технічний паспорт приміщення по вул. Кіквідзе, 21 (первісна вартість – 2 500,00 грн);
- ПЗ 1С: Бухгалтерія 8.3 (первісна вартість – 1 560,00 грн).

Для коректного і правильного відображення в бухгалтерському обліку списання вищезазначених активів, КНП «КЦРТ» звернулося листом від 10.04.2024 № 248-80 до Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) з проханням, надати роз'яснення щодо порядку списання нематеріальних активів з балансу підприємства.

Листом від 09.05.2024 № 062/06-13-2543 Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) надав відповідь, у якій зазначено, що механізм, процедура та способи комунального майна територіальної громади міста Києва визначені Порядком списання об'єктів комунальної власності міста Києва, який затверджений рішенням Київської міської ради від 27.09.2018 № 1536/5600.

Розгляд питання списання нематеріальних активів зазначеним Порядком списання не передбачений.

Зважаючи на вищезазначену відповідь, та, у зв'язку з тим, що Порядку списання нематеріальних активів з балансу підприємства немає, КНП «КЦРТ» вирішило обрати спосіб списання нематеріальних активів схожий до списання основних засобів, який визначено Порядком списання об'єктів комунальної власності міста Києва, який затверджений рішенням Київської міської ради від 27.09.2018 № 1536/5600.

Наказом КНП «КЦРТ» від 10.05.2024 № 13 було створено комісію по списанню нематеріальних активів.

Наказом КНП «КЦРТ» від 10.05.2024 № 14 було призначено інвентаризаційну комісію для проведення інвентаризації нематеріальних активів.

Наказом КНП «КЦРТ» від 10.05.2024 № 15 було визначено терміни проведення інвентаризації нематеріальних активів на підприємстві, а саме, датою початку інвентаризації вважати – 13 травня 2024 року, а датою закінчення – 17 травня 2024 року.

Після проведення інвентаризацій нематеріальних активів, 13 травня 2024 року, комісією було складено акт інвентаризації майна, що пропонується до списання комунальним некомерційним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський центр розвитку туризму», техніко-економічне обґрунтування необхідності списання майна комунальним некомерційним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський центр розвитку туризму» та відомість про об'єкти комунальної власності, що пропонуються до списання станом на 10 травня 2024 року комунальним некомерційним

підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський центр розвитку туризму».

Листом від 13.05.2024 № 248-131 КНП «КЦРТ» звернулося до Управління туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), як до органу управління, щодо отримання згоди на списання нематеріальних активів з балансу.

Листом від 17.05.2024 № 065-537 Управління туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), як орган управління, надало згоду на списання нематеріальних активів з балансу КНП «КЦРТ».

Листом від 20.05.2024 № 248-136 КНП «КЦРТ» до Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) надало копії документів щодо списання вище зазначених нематеріальних активів та отримання на це згоди, а саме:

– Відомість про об'єкти комунальної власності, що пропонуються до списання станом на 10 травня 2024 року КНП «КЦРТ»;

– Акт інвентаризації майна, що пропонується до списання КНП «КЦРТ»;

– Техніко-економічне обґрунтування необхідності списання майна КНП «КЦРТ»;

– Лист від 17.05.2024 № 065-537 Управління туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) щодо надання згоди на списання нематеріальних активів з балансу КНП «КЦРТ».

Листом від 24.05.2024 № 062/06-13-2821 Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) надав відповідь що, у зв'язку з відсутністю Порядку списання нематеріальних активів, Департамент комунальної власності не має правових підстав щодо погодження списання програмного забезпечення та технічного паспорту приміщення, які обліковуються на балансі підприємства.

Враховуюче вище викладене, КНП «КЦРТ» наказом від 31.05.2024 № 18 було виведено з експлуатації об'єкти нематеріальних активів.

На підставі було цього наказу було складено акти вибуття (ліквідації) об'єкта права інтелектуальної власності у складі нематеріальних активів з подальшим відображенням у бухгалтерському обліку.

Рядок 1002 «Накопичена амортизація» - станом на 30.06.2024р. склала 564,0 тис. грн., а саме:

Таблиця 2				
№ з/п	Перелік нематеріальних активів	Знос на початок звітного періоду, грн.	Нараховано знос за звітний період, грн.	Знос на кінець звітного періоду, грн.

Рахунок обліку 133				
1	Веб-сайт/Туристичний портал	98 010,00	0,00	98 010,00
2	Облаштування місць паркування з відповідною дорожньою розміткою	45 459,00	0,00	45 459,00
3	ПЗ "Kyiv Mobile Guide" для користувачів Googl та Upp Store	278 990,00	0,00	278 990,00
4	ПЗ "M.E.Doc"	1 556,94	0,00	1 200,00
5	Проектно-кошторисна документація	98 999,00	0,00	98 999,00
6	Сервіс "Мобільний гід"	39 900,00	0,00	39 900,00
7	Корегування зносу при списанні нематеріальних активів		-5 408,61	- 5 408,61
Разом по рахунку:		569 398,00	0,00	563 989,39

Рядок 1005 «Незавершені капітальні інвестиції» - відображена вартість у сумі 200,0 тис. грн. До складу незавершених капітальних інвестицій входить придбаний у грудні 2020 року мобільний додаток «KYIV CITY TRAVEL».

Рядок 1010 «Основні засоби» - відображена залишкова вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, які віднесено до складу основних засобів згідно з П (с) БО 7 в сумі 1 084,0 тис. грн.

Рядок 1011 «Первісна вартість» - відображена вартість основних засобів в сумі 7 419,00,0 тис. грн., а саме:

Таблиця 3				
№ з/п	Перелік основних засобів	Інвентарний номер об'єкту	Кількість, од.	Первісна вартість, грн.
Рахунок обліку 103				
1	Приміщення за адресою: вул. Бойчука Михайла (Кіквідзе), 21	Приміщення передано на підставі наказу Департаменту комунальної власності м. Києва ВО КМР (КМДА) від 14.05.2024 № 166		
Разом по рахунку:				
Рахунок обліку 104				
1	LCD телевізор (LED) Samsung UE82NU8002	00262	1	115 960,00
2	Кулер для води Екотронік ХІ-ЛІ Bxite	00025	1	1 695,00
3	Монітор р/к SAMSUNG	00030	1	1 850,00
4	МФУ/Принтер/Canon s-SENSYS MF 45D	00026	1	2 757,91
5	Системний блок Celeron 2.667 ГГц	00028	1	2 043,00
6	Системний блок (робоча станція)	00027	1	1 500,00
7	Комп'ютер Prime PC Business G62HDW7P	00032	1	3 924,80
8	Комп'ютер Prime PC Business G62HDW7P1	00037	1	3 924,80
9	Монітор 17"	00034	1	1 158,80
10	Монітор 15"	00029	1	1 000,00
11	Монітор 22" Phillips 227E3LSU/00LED	00035	1	1 158,81
12	Монітор 22" Phillips 227E3LSU/00LED	00036	1	1 158,80
13	Ноутбук HP Pavillion	00263	1	27 500,00
14	Ноутбук HP Pavillion	00264	1	27 500,00
15	Пілон П95 туристичн. Пішоходно-вулосипедний перехід між парками "Хрещатик" та "Володимирська гірка"	00261	1	70 480,41
16	ТІЦ в ТРЦ "Гулівер"	00217	1	62 317,60
17	Вказівник (пілон) П1 вул.Костінтинівська-Н.Вал	00221	1	52 833,14

18	Вказівник (пілон) П12 вул.Хрещатик-Бесарабська пл.	00222	1	37 833,34
19	Вказівник (пілон) П17 Український дім	00223	1	37 833,34
20	Вказівник (пілон) П26 вул. Лютеранська - вул.Банкова	00226	1	37 833,34
21	Вказівник (пілон) П30 станція метро Контрактова площа -вул.Г.Сковороди	00228	1	37 833,34
22	Вказівник (пілон) П31 вул.Хорива (готель Плаза)	00229	1	37 833,34
23	Вказівник (пілон) П32 автовокзал "Поділ"	00230	1	37 833,34
24	Вказівник (пілон) П33 Києво-Могилянська академія	00231	1	37 833,34
25	Вказівник (пілон) П34 Музей ВВВ	00232	1	37 833,34
26	Вказівник (пілон) П36 Андріївський узвіз (музей Булгакова)	00233	1	37 833,34
27	Вказівник (пілон) П37 Річковий вокзал	00234	1	37 833,34
28	Вказівник (пілон) П38 Пам'ятник князю Володимиру Великому	00235	1	37 833,34
29	Вказівник (пілон) П39 вул.Стрілецька-вул. В.Житомирська	00236	1	37 833,34
30	Вказівник (пілон) П4 Андріївський узвіз - вул.Боричів Тік	00237	1	37 833,34
31	Вказівник (пілон) П40 Софіївська пл.- вул.Володимирська	00238	1	37 833,34
32	Вказівник (пілон) П45 Михайлівська пл.- вул.В.Житомирська	00239	1	37 833,34
33	Вказівник (пілон) П46 Андріївський узвіз- вул.Воздвиженська	00240	1	37 833,34
34	Вказівник (пілон) П48 вул. Володимирська (посольство Узбекистану)	00241	1	37 833,34
35	Вказівник (пілон) П54 вул.М.Грушевського-Музейниу пров.	00242	1	37 833,34
36	Вказівник (пілон) П60 вул.Липська-готель "Національний"	00243	1	37 833,34
37	Вказівник (пілон) П62 вул.П.Скоропадського (Мандарин Плаза)	00245	1	37 833,34
38	Вказівник (пілон) П63 вул.Басейна - вул.Еспланадна	00270	1	54 998,00
39	Вказівник (пілон) П64 Музей Води	00246	1	37 833,34
40	Вказівник (пілон) П74 Парк Вічної Слави	00267	1	54 998,00
41	Вказівник (пілон) П8 вул.Володимирська- вул.Ярославів Вал	00249	1	37 833,34
42	Вказівник (пілон) П90 Софіївська пл.- Софіївський собор	00250	1	37 833,34
43	Вуличний інформаційний сенсорний термінал стаціонарного типу АІТ-200	00278	1	291 000,00
44	Інтерактивно-сенсорний рекламно- інформаційний термінал	00265	1	149 400,00
45	Вуличний інформаційний сенсорний термінал стаціонарного типу АІТ-67	00277	1	125 000,00
46	Конструкція логотипу м. Києва	00218	1	230 271,00
47	Міні-макет "Будівля Київської міської державної адміністрації"	00288	1	544 349,73
48	Міні-макет "Пішоходно-велосипедного мосту між парками Хрещатик та Володимирська гірка"	00287	1	429 187,32
49	Міні-макет "Фонтан Архістратига Михаїла	00286	1	521 460,95

	на гранітному постаменті з табличками на скульптуру"			
50	Міні-скульптура макет "Будинок Крістера"	00289	1	157 000,00
51	Туристичний вказівник (B5) м. Київ, Контрактова пл., вул.Покровська	00099	1	12 333,00
52	Туристичний вказівник парк Володимирська гірка	00148	1	12 333,00
53	Туристичний вказівник (B11) м. Київ, вул.Іллінська-вул.Волоська	00103	1	12 333,00
54	Туристичний вказівник (B14) м. Київ, вул.Фролівська-вул.Боричів Тік	00104	1	12 333,00
55	Туристичний вказівник (B17) м. Київ, Михайлівська пл.	00105	1	12 333,00
56	Туристичний вказівник (B18) м. Київ, Михайлівська пл.-вул.Трьохсвятительська	00106	1	12 333,00
57	Туристичний вказівник (B19) м. Київ, Прак "Володимирська гірка"	00107	1	12 333,00
58	Туристичний вказівник (B20) м. Київ, вул.Володимирська-вул.Десятинна	00108	1	12 333,00
59	Туристичний вказівник (B21) м. Київ, вул.Володимирська-вул.Житомирська	00109	1	12 333,00
60	Туристичний вказівник (B34), м.Київ, метро "Університет"	00111	1	12 333,00
61	Туристичний вказівник (B38) м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Володимирський узвіз	00112	1	12 333,00
62	Туристичний вказівник (B39)м. Київ, вул.Хрещатик-вул.Трьохсвятительська	00113	1	12 333,00
63	Туристичний вказівник (B41) м.Київ, метро "Золоті ворота"- вул.Володимирська	00114	1	12 333,00
64	Туристичний вказівник (B42), м.Київ, вул.Б.Хмельницького-вул.Володимирська	00115	1	12 333,00
65	Туристичний вказівник (B44), м.Київ, метро "Театральна"	00117	1	12 333,00
66	Туристичний вказівник (B45), м.Київ, Бесарабська пл.-вул.Хрещатик	00118	1	12 333,00
67	Туристичний вказівник (B46), м.Київ, вул.Л.Толстого-вул.В.Васильківська	00119	1	12 333,00
68	Туристичний вказівник (B48), м.Київ,вул.Л.толстого-вул.Терещенківська	00121	1	12 333,00
69	Туристичний вказівник(B54), м.Київ,вул.Рогнідинська-вул.Еспланадна	00126	1	12 333,00
70	Туристичний вказівник(B55),м.Київ,Мандарин Плаза-вул.Басейна	00127	1	12 333,00
71	Туристичний вказівник(B56),м.Київ,вул.Саксаганського-В.Васильківська	00128	1	12 333,00
72	Туристичний вказівник(B6) м. Київ, Контрактова пл., вул. Межигірська	00100	1	12 333,00
73	Туристичний вказівник(B62),м.Київ,вул.М.Грушевського-Петрівська алея	00130	1	12 333,00
74	Туристичний вказівник(B64), м. Київ, метро "Арсенальна"	00131	1	12 333,00
75	Туристичний вказівник (B67), м.Київ, вул.Суворова-вул.І.Мазепи	00132	1	12 333,00

76	Туристичний вказівник (В69), м.Київ, вул.Московська-вул.Суворова	00133	1	12 333,00
77	Туристичний вказівник (В70), м. Київ, вул.Московська-вул.Цитадельна	00134	1	12 333,00
78	Туристичний вказівник (В72), м.Київ, Печерська фортеця-бульвар Л.Українки	00136	1	12 333,00
79	Туристичний вказівник (В77), м.Київ, вул.Хрещатик-бульвар Т.Шевченка	00137	1	12 333,00
80	Туристичний вказівник (В78), м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Б.Хмельницького	00138	1	12 333,00
81	Туристичний вказівник (В79), м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Прорізна	00139	1	12 333,00
82	Туристичний вказівник (В8), м.Київ, вул.Межигірська-вул.Верхній Вал	00101	1	12 333,00
83	Туристичний вказівник (В81), м.Київ, вул.Софіївська-вул.М.Житомирська	00140	1	12 333,00
84	Туристичний вказівник (В84), м.Київ, готель "Дніпро"-Європейська пл.	00142	1	12 333,00
85	Туристичний вказівник (В87), м.Київ,вул.Хрещатик-Пасаж	00144	1	12 333,00
86	Ремонт Стендів(вказівників)	00195	1	426 519,04
87	Ремонт Вказівників	00197	1	510 467,94
88	Ремонт Стендів(пілонів)3	00198	1	605 454,05
89	Ремонт пілонів	00215	1	393 268,63
90	Ремонт пілонів2	00216	1	393 268,62
91	Туристичний вказівник (В91),м.Київ, пров.Десятинний до вул.Гончарної до Андріївського узвозу	00253	1	39 709,78
91	Туристичний вказівник (В92), м.Київ,пров.Десятинний до вул.Гончарної до Андріївського узвозу	00254	1	39 709,78
92	Туристичний вказівник (В93), м.Київ,пров.Десятинний до вул.Гончарної до Андріївського узвозу	00255	1	39 709,78
93	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П10,м.Київ,Залізничний вокзал(Вокзальна пл.)	00049	1	15 713,00
94	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П11,м.Київ,вул.Володимирська-бульвар Т.Шевченка	00050	1	15 713,00
95	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П13,м.Київ,пл.Л.Толстого (кут вул.Пушкінська)	00051	1	15 713,00
96	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П14, м.Київ, метро Олімпійська	00052	1	15 713,00
97	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П15, м.Київ, метро Палац Спорту	00053	1	15 713,00
98	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П16, м.Київ, Львівська пл.(сквер)	00054	1	15 713,00
99	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П19, м.Київ, стадіон "Динамо"	00056	1	15 713,00
100	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П2, м.Київ, метро Конtrakтова площа-вул.Спаська	00076	1	15 713,00
101	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П23, м.Київ, Києво-Печерська Лавра	00058	1	15 713,00
102	Туристичний стенд (пілон несвітловий)	00059	1	15 713,00

103	П24, м.Київ, метро Конtrakтова площа			
104	Туристичний стенд (пілон не світловий) П25, м.Київ, метро Печерська (пл.Л.Українки)	00060	1	15 713,00
105	Туристичний стенд (пілон не світловий) П28, м.Київ, метро Хрещатик	00062	1	15 713,00
106	Туристичний стенд (пілон не світловий) П3, м.Київ, метро Конtrakтова пл.- вул.Сагайдачного	00077	1	15 713,00
107	Туристичний стенд (пілон не світловий) П42, м.Київ, вул. Хрещатик, 14	00064	1	15 713,00
108	Туристичний стенд (пілон не світловий) П43, м.Київ, метро Золоті Ворота	00065	1	15 713,00
109	Туристичний стенд (пілон не світловий) П49, м.Київ, метро Університет	00067	1	15 713,00
110	Туристичний стенд (пілон не світловий) П5, м.Київ, метро Поштова пл.	00078	1	15 713,00
111	Туристичний стенд (пілон не світловий) П50, м.Київ, метро "Театральна"	00068	1	15 713,00
112	Туристичний стенд (пілон не світловий) П53, м.Київ, готель "Дніпро"	00071	1	15 713,00
113	Туристичний стенд (пілон не світловий) П56, м.Київ, готель "Україна"	00073	1	15 713,00
114	Туристичний стенд (пілон не світловий) П53, м.Київ, вул.Городецького- вул.Ольгинська	00081	1	15 713,00
115	Туристичний стенд (пілон не світловий) П63, м.Київ, Маріїнський Палац (вул.Грушевського, 5А)	00082	1	15 713,00
116	Туристичний стенд (пілон не світловий) П67, м.Київ, пл.Слави, готель "Салют"	00083	1	15 713,00
117	Туристичний стенд (пілон не світловий) П68, м.Київ, пл.Слави	00084	1	15 713,00
118	Туристичний стенд (пілон не світловий) П70, м.Київ, вул.Жулянська- вул.Ш.Руставеллі	00086	1	15 713,00
119	Туристичний стенд (пілон не світловий) П72, м.Київ, вул.Еспланадна- вул.Саксаганського	00087	1	15 713,00
120	Туристичний стенд (пілон не світловий) П74, м.Київ, Пам'ятник Нестору Літописцю -вул.Лаврська	00088	1	15 713,00
121	Туристичний стенд (пілон не світловий) П75, м.Київ, вул.Ш.Руставеллі (Синагога)	00089	1	15 713,00
122	Туристичний стенд (пілон не світловий) П76, м.Київ, пл.Перемоги-ун-г "Україна"	00090	1	15 713,00
123	Туристичний стенд (пілон не світловий) П86, м.Київ, КМДА, ЦУМ, вул.Хрещатик, 23-27	00094	1	15 713,00
124	Туристичний стенд (пілон не світловий) П88, м.Київ, вул.Володимирська-парк Т.Шевченка	00096	1	15 713,00
125	Туристичний стенд (пілон не світловий) П89, м.Київ, вул.Ярославів Вал(посольство Польщі)	00097	1	15 713,00
126	Туристичний стенд (пілон не світловий) П9, м.Київ, вул.Фунікулер Верхня станція	00080	1	15 713,00

127	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П91, м.Київ, Залізничний вокзал "Південний"	00098	1	15 713,00
Разом по рахунку:				7 220 599,51
Рахунок обліку 106				
1	Стіл для засідань	00165	1	2 246,00
2	Стіл письмовий	00174	1	454,00
3	Стіл письмовий	00175	1	454,00
4	Стіл письмовий	00153	1	454,00
5	Стіл письмовий	00154	1	454,00
6	Стіл письмовий № 44	00166	1	554,00
7	Стіл письмовий № 44	00155	1	554,00
8	Стіл письмовий № 44	00156	1	554,00
9	Стілець ISO чорний	00172	1	96,00
10	Стілець ISO чорний	00173	1	96,00
11	Стілець ISO чорний	00159	1	96,00
12	Стілець ISO чорний	00160	1	96,00
13	Стілець ISO чорний	00161	1	96,00
14	Стілець ISO чорний	00162	1	96,00
15	Тумба мобільна	00168	1	535,00
16	Тумба мобільна	00169	1	535,00
17	Тумба мобільна	00170	1	535,00
18	Тумба мобільна	00171	1	535,00
19	Тумба мобільна	00157	1	535,00
20	Тумба мобільна	00158	1	535,00
21	ЗД конструкція логотипу м. Києва	00219	1	185 942,02
Разом по рахунку:				195 452,02
Рахунок обліку 1121				
1	K3I "Secure Token-337M" ((Д-М))	00251	1	680,00
2	K3I "Secure Token-337M" (Б)	00201	1	695,00
3	K3I "Secure Token-337M" (Д)	00199	1	695,00
4	K3I "Secure Token-337M" (П)	00200	1	695,00
Разом по рахунку:				2 765,00
ВСЬОГО:				7 418 816,53

Рядок 1012 «Знос основних засобів» - нарахований знос основних засобів на загальну суму 6 335,0 тис. грн., а саме:

№ з/п	Перелік основних засобів	Таблиця 4			
		Знос на початок звітного періоду, грн.	Нараховано знос за звітний період, грн	Погашення зносу у звітному періоді, грн.	Знос на кінець звітного періоду, грн.
Рахунок обліку 131					
1	Приміщення за адресою: вул. Бойчука Михайла (Кіквідзе), 21	683 639,53	6 333,96	689 973,49	0,00
2	LCD телевізор (LED) Samsung UE82NU8002	75 374,13	11 596,02		86 970,15
3	Кулер для води Екотронік Х1-ЛІ Вхite	1 595,00	0,00		1 595,00
4	Монітор р/к SAMSUNG	1 850,00	0,00		1 850,00
5	МФУ/Принтер/Canon s-SENSYS MF 45D	2 657,91	0,00		2 657,91
6	Системний блок Celeron 2.667 ГГц	2 043,00	0,00		2 043,00

7	Системний блок (робоча станція)	1 490,00	0,00		1 490,00
8	Комп'ютер Prime PC Business G62HDW7P	3 923,80	0,00		3 923,80
9	Комп'ютер Prime PC Business G62HDW7P1	3 824,80	0,00		3 824,80
10	Монітор 17"	1 058,80	0,00		1 058,80
11	Монітор 15"	1 000,00	0,00		1 000,00
12	Монітор 22" Phillips 227E3LSU/00LED	1 058,81	0,00		1 058,81
13	Монітор 22" Phillips 227E3LSU/00LED	1 058,80	0,00		1 058,80
14	Ноутбук HP Pavillion	17 874,87	2 749,98		20 624,85
15	Ноутбук HP Pavillion	17 874,87	2 749,98		20 624,85
16	Пілон П95 туристичн. Пішоходно-вулосипедний перехід між парками "Хрещатик" та "Володимирська гірка"	52 860,15	7 048,02		59 908,17
17	ТЩ в ТРЦ "Гулівер"	62 317,60	0,00		62 317,60
18	Вказівник (пілон) П1 вул.Костинівська-Н.Вал	52 733,14	0,00		52 733,14
19	Вказівник (пілон) П12 вул.Хрещатик-Бесарабська пл.	37 733,34	0,00		37 733,34
20	Вказівник (пілон) П17 Український дім	37 733,34	0,00		37 733,34
21	Вказівник (пілон) П26 вул. Лютеранська - вул.Банкова	37 733,34	0,00		37 733,34
22	Вказівник (пілон) П30 станція метро Конtrakтова площа - вул.Г.Сковороди	37 733,34	0,00		37 733,34
23	Вказівник (пілон) П31 вул.Хорива (готель Плаза)	37 733,34	0,00		37 733,34
24	Вказівник (пілон) П32 автовокзал "Поділ"	37 733,34	0,00		37 733,34
25	Вказівник (пілон) П33 Києво-Могилянська академія	37 733,34	0,00		37 733,34
26	Вказівник (пілон) П34 Музей ВВВ	37 733,34	0,00		37 733,34
27	Вказівник (пілон) П36 Андріївський узвіз (музей Булгакова)	37 733,34	0,00		37 733,34
28	Вказівник (пілон) П37 Річковий вокзал	37 733,34	0,00		37 733,34
29	Вказівник (пілон) П38 Пам'ятник князю Володимиру Великому	37 733,34	0,00		37 733,34
30	Вказівник (пілон) П39 вул.Стрілецька-вул. В.Житомирська	37 733,34	0,00		37 733,34
31	Вказівник (пілон) П4 Андріївський узвіз - вул.Боричів Тік	37 733,34	0,00		37 733,34
32	Вказівник (пілон) П40 Софіївська пл.-вул.Володимирська	37 733,34	0,00		37 733,34
33	Вказівник (пілон) П45 Михайлівська пл.-вул.В.Житомирська	37 733,34	0,00		37 733,34
34	Вказівник (пілон) П46 Андріївський узвіз-вул.Воздвиженська	37 733,34	0,00		37 733,34
35	Вказівник (пілон) П48 вул. Володимирська (посольство Узбекистану)	37 733,34	0,00		37 733,34
36	Вказівник (пілон) П54 вул.М.Грушевського-Музейний	37 733,34	0,00		37 733,34

	пров.				
37	Вказівник (пілон) П60 вул.Липська-готель "Національний"	37 733,34	0,00		37 733,34
38	Вказівник (пілон) П62 вул.П.Скоропадського (Мандарин Плаза)	37 733,34	0,00		37 733,34
39	Вказівник (пілон) П63 вул.Басейна - вул.Еспланадна	33 915,31	5 499,78		39 415,09
40	Вказівник (пілон) П64 Музей Води	37 733,34	0,00		37 733,34
41	Вказівник (пілон) П74 Парк Вічної Слави	33 915,31	5 499,78		39 415,09
42	Вказівник (пілон) П8 вул.Володимирська-вул.Ярославів Вал	37 733,34	0,00		37 733,34
43	Вказівник (пілон) П90 Софіївська пл.-Софіївський собор	37 733,34	0,00		37 733,34
44	Вуличний інформаційний сенсорний термінал стаціонарного типу АІТ-200	174 600,00	29 100,00		203 700,00
45	Інтерактивно-сенсорний рекламно-інформаційний термінал	97 110,00	14 940,00		112 050,00
46	Вуличний інформаційний сенсорний термінал стаціонарного типу АІТ-67	74 999,88	12 499,98		87 499,86
47	Конструкція логотипу м. Києва	230 261,00	0,00		230 261,00
48	Міні-макет "Будівля Київської міської державної адміністрації"	217 740,00	54 435,00		272 175,00
49	Міні-макет "Пішоходно-велосипедного мосту між парками Хрещатик та Володимирська гірка"	178 828,00	42 918,72		221 746,72
50	Міні-макет "Фонтан Архістратига Михайла на гранітному постаменті з табличками на скульптурі"	217 275,50	52 146,12		269 421,62
51	Міні-скульптура макет "Будинок Крістера"	62 800,08	15 700,02		78 500,10
52	Туристичний вказівник (В5) м. Київ, Конрактова пл., вул.Покровська	12 233,00	0,00		12 233,00
53	Туристичний вказівник парк Володимирська гірка	12 233,00	0,00		12 233,00
54	Туристичний вказівник (В11) м. Київ, вул.Ліпінська-вул.Волоська	12 233,00	0,00		12 233,00
55	Туристичний вказівник (В14) м. Київ, вул.Фролівська-вул.Боричів Тік	12 233,00	0,00		12 233,00
56	Туристичний вказівник (В17) м. Київ, Михайлівська пл.	12 233,00	0,00		12 233,00
57	Туристичний вказівник (В18) м. Київ, Михайлівська пл.-вул.Трьохсвятительська	12 233,00	0,00		12 233,00
58	Туристичний вказівник (В19) м. Київ, Прак "Володимирська гірка"	12 233,00	0,00		12 233,00
59	Туристичний вказівник (В20) м. Київ, вул.Володимирська-вул.Десятинна	12 233,00	0,00		12 233,00
60	Туристичний вказівник (В21) м.Київ, вул.Володимирська-вул.Житомирська	12 233,00	0,00		12 233,00
61	Туристичний вказівник (В34),	12 233,00	0,00		12 233,00

	м.Київ, метро "Університет"				
62	Туристичний вказівник (B38) м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Володимирський узвіз	12 233,00	0,00		12 233,00
63	Туристичний вказівник (B39)м. Київ, вул.Хрещатик-вул.Трьохсвятительська	12 233,00	0,00		12 233,00
64	Туристичний вказівник (B41) м.Київ, метро "Золоті ворота"-вул.Володимирська	12 233,00	0,00		12 233,00
65	Туристичний вказівник (B42), м.Київ, вул.Б.Хмельницького-вул.Володимирська	12 233,00	0,00		12 233,00
66	Туристичний вказівник (B44), м.Київ, метро "Театральна"	12 233,00	0,00		12 233,00
67	Туристичний вказівник (B45), м.Київ, Бесарабська пл.-вул.Хрещатик	12 233,00	0,00		12 233,00
68	Туристичний вказівник (B46), м.Київ, вул.Л.Толстого-вул.В.Васильківська	12 233,00	0,00		12 233,00
69	Туристичний вказівник (B48), м.Київ,вул.Л.толстого-вул.Терещенківська	12 233,00	0,00		12 233,00
70	Туристичний вказівник(B54), м.Київ,вул.Рогнідинська-вул.Еспланадна	12 233,00	0,00		12 233,00
71	Туристичний вказівник(B55),м.Київ,Мандарин Плаза-вул.Басейна	12 233,00	0,00		12 233,00
72	Туристичний вказівник(B56),м.Київ,вул.Саксаганського-В.Васильківська	12 233,00	0,00		12 233,00
73	Туристичний вказівник(B6) м. Київ, Контрактова пл., вул. Межигірська	12 233,00	0,00		12 233,00
74	Туристичний вказівник(B62),м.Київ,вул.М.Грушевського-Петрівська алея	12 233,00	0,00		12 233,00
75	Туристичний вказівник(B64), м. Київ, метро "Арсенальна"	12 233,00	0,00		12 233,00
76	Туристичний вказівник (B67), м.Київ, вул.Суворова-вул.І.Мазепи	12 233,00	0,00		12 233,00
77	Туристичний вказівник (B69), м.Київ, вул.Московська-вул.Суворова	12 233,00	0,00		12 233,00
78	Туристичний вказівник (B70), м. Київ, вул.Московська-вул.Цитадельна	12 233,00	0,00		12 233,00
79	Туристичний вказівник (B72), м.Київ, Печерська фортеця-бульвар Л.Українки	12 233,00	0,00		12 233,00
80	Туристичний вказівник (B77), м.Київ, вул.Хрещатик-бульвар Т.Шевченка	12 233,00	0,00		12 233,00
81	Туристичний вказівник (B78), м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Б.Хмельницького	12 233,00	0,00		12 233,00

82	Туристичний вказівник (В79), м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Прорізна	12 233,00	0,00		12 233,00
83	Туристичний вказівник (В8), м.Київ, вул.Межигірська-вул.Верхній Вал	12 233,00	0,00		12 233,00
84	Туристичний вказівник (В81), м.Київ, вул.Софіївська-вул.М.Житомирська	12 233,00	0,00		12 233,00
85	Туристичний вказівник (В84), м.Київ, готель "Дніпро"-Європейська пл.	12 233,00	0,00		12 233,00
86	Туристичний вказівник (В87), м.Київ, вул.Хрещатик-Пасаж	12 233,00	0,00		12 233,00
87	Ремонт Стендів(вказівників)	426 509,04	0,00		426 509,04
88	Ремонт Вказівників	510 457,94	0,00		510 457,94
89	Ремонт Стендів(пілонів)3	605 453,05	0,00		605 453,05
90	Ремонт пілонів	393 267,63	0,00		393 267,63
91	Ремонт пілонів2	393 267 62	0,00		393 267,62
92	Туристичний вказівник (В91),м.Київ, пров.Десятинний до вул.Гончарної до Андріївського узвозу	30 443,26	3 970,86		34 414,12
93	Туристичний вказівник (В92), м.Київ,пров.Десятинний до вул.Гончарної до Андріївського узвозу	30 443,26	3 970,86		34 414,12
94	Туристичний вказівник (В93), м.Київ,пров.Десятинний до вул.Гончарної до Андріївського узвозу	30 443,26	3 970,86		34 414,12
95	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П10,м.Київ,Залізничний вокзал(Вокзальна пл.)	15 713,00	0,00		15 713,00
96	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П11,м.Київ,вул.Володимирська-бульвар Т.Шевченка	15 713,00	0,00		15 713,00
97	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П13,м.Київ,пл.Л.Толстого (кут вул.Пушкінська)	15 713,00	0,00		15 713,00
98	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П14, м.Київ, метро Олімпійська	15 713,00	0,00		15 713,00
99	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П15, м.Київ, метро Палац Спорту	15 713,00	0,00		15 713,00
100	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П16, м.Київ, Львівська пл.(сквер)	15 713,00	0,00		15 713,00
101	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П19, м.Київ, стадіон "Динамо"	15 713,00	0,00		15 713,00
102	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П2, м.Київ, метро Конtrakтова площа-вул.Спаська	15 713,00	0,00		15 713,00
103	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П23, м.Київ, Києво-Печерська Лавра	15 713,00	0,00		15 713,00
104	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П24, м.Київ, метро	15 713,00	0,00		15 713,00

	Контрактова площа				
105	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П25, м.Київ, метро Печерська (пл.Л.Українки)	15 713,00	0,00		15 713,00
106	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П28, м.Київ, метро Хрещатик	15 713,00	0,00		15 713,00
107	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П3, м.Київ, метро Контрактова пл.-вул.Сагайдачного	15 713,00	0,00		15 713,00
108	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П42, м.Київ, вул. Хрещатик, 14	15 713,00	0,00		15 713,00
109	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П43, м.Київ, метро Золоті Ворота	15 713,00	0,00		15 713,00
110	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П49, м.Київ, метро Університет	15 713,00	0,00		15 713,00
111	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П5, м.Київ, метро Поштова пл.	15 713,00	0,00		15 713,00
112	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П50, м.Київ, метро "Театральна"	15 713,00	0,00		15 713,00
113	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П53, м.Київ, готель "Дніпро"	15 713,00	0,00		15 713,00
114	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П56, м.Київ, готель "Україна"	15 713,00	0,00		15 713,00
115	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П59, м.Київ, вул.Городецького-вул.Ольгинська	15 713,00	0,00		15 713,00
116	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П63, м.Київ, Маріїнський Палац (вул.Грушевського,5А)	15 713,00	0,00		15 713,00
117	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П67, м.Київ, пл.Слави, готель "Салют"	15 713,00	0,00		15 713,00
118	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П68, м.Київ, пл.Слави	15 713,00	0,00		15 713,00
119	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П70, м.Київ, вул.Жулянська-вул.Ш.Руставеллі	15 713,00	0,00		15 713,00
120	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П72, м.Київ, вул.Еспланадна-вул.Саксаганського	15 713,00	0,00		15 713,00
121	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П74, м.Київ, Пам'ятник Нестору Літописцю -вул.Лаврська	15 713,00	0,00		15 713,00
122	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П75, м.Київ, вул.Ш.Руставеллі (Синагога)	15 713,00	0,00		15 713,00
123	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П76, м.Київ,	15 713,00	0,00		15 713,00

	пл.Перемоги-ун-г "Україна"				
124	Туристичний стенд (пілон не світловий) П86, м.Київ, КМДА,ЦУМ,вул.Хрещатик, 23-27	15 713,00	0,00		15 713,00
125	Туристичний стенд (пілон не світловий) П88, м.Київ, вул.Володимирська-парк Т.Шевченка	15 713,00	0,00		15 713,00
126	Туристичний стенд (пілон не світловий) П89, м.Київ, вул.Ярославів Вал(посольство Польщі)	15 713,00	0,00		15 713,00
127	Туристичний стенд (пілон не світловий) П9, м.Київ, вул.Фунікулер Верхня станція	15 713,00	0,00		15 713,00
128	Туристичний стенд (пілон не світловий) П91, м.Київ, Залізничний вокзал "Південний"	15 713,00	0,00		15 713,00
129	Стіл для засідань	2 246,00	0,00		2 246,00
130	Стіл письмовий	227,00	0,00		227,00
131	Стіл письмовий	227,00	0,00		227,00
132	Стіл письмовий	190,00	0,00		190,00
133	Стіл письмовий	190,00	0,00		190,00
134	Стіл письмовий № 44	277,00	0,00		277,00
135	Стіл письмовий № 44	230,84	0,00		230,84
136	Стіл письмовий № 44	230,84	0,00		230,84
137	Стілець ISO чорний	48,00	0,00		48,00
138	Стілець ISO чорний	48,00	0,00		48,00
139	Стілець ISO чорний	40,84	0,00		40,84
140	Стілець ISO чорний	40,84	0,00		40,84
141	Стілець ISO чорний	40,84	0,00		40,84
142	Стілець ISO чорний	40,84	0,00		40,84
143	Тумба мобільна	268,00	0,00		268,00
144	Тумба мобільна	268,00	0,00		268,00
145	Тумба мобільна	268,00	0,00		268,00
146	Тумба мобільна	268,00	0,00		268,00
147	Тумба мобільна	224,24	0,00		224,24
148	Тумба мобільна	224,24	0,00		224,24
149	3Д конструкція логотипу м. Києва	185 932,02	0,00		185 932,02
150	КЗІ "Secure Token-337M" ((Д-М))	679,00	0,00		679,00
151	КЗІ "Secure Token-337M" (Б)	694,00	0,00		694,00
152	КЗІ "Secure Token-337M" (Д)	694,00	0,00		694,00
153	КЗІ "Secure Token-337M" (П)	694,00	0,00		694,00
ВСЬОГО:		6 750 520,71	275 129,94	689 973,49	6 335 677,16

Рядок 1095 «Усього за розділом І» - загальна вартість необоротних активів за остаточною вартістю складає 1 312,0 тис. грн.

Рядок 1125 «Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги» - 139,0 тис. грн. (Відображена дебіторська заборгованість у сумі 625,00 грн. ФОП Черняк Р.М., дата виникнення заборгованості – лютий 2021 року; та дебіторська заборгованість ТОВ «ТУР ІНФО» у рамках укладеного договору № 12 від 07.12.2023р. у сумі 138 537,40 грн, дата виникнення заборгованості – березень 2024 року. Заборгованість

зменшується поступово згідно звітів з реалізації сувенірної та поліграфічної продукції. Звіти ТОВ «ТУР ІНФО» надає щомісячно).

Рядок 1130 «Дебіторська заборгованість за виданими авансами» - 9,0 тис. грн. Було проведено передплату з поточного рахунку з власних надходжень за подання заявки на знак для товарів і послуг. Станом на зараз, триває процес оформлення права на знак для товарів та послуг.

Рядок 1135 «Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» - 4,0 тис. грн. (Відповідно до показників Електронного кабінету платника податків переплата з податку на прибуток становить 4 439,14 грн, виникла у березні 2021 року).

Рядок 1155 «Інша поточна дебіторська заборгованість» - 32,0 тис. грн, а саме:

- Відповідно до показників Електронного кабінету платника податків є переплата з єдиного соціального внеску станом на 30.06.2024 – 4 661,04 грн. Вказана сума переплати виникла до 01.01.2022 року. Переплата буде приведена у відповідність після подання коригуючої об'єднаної звітності з ЄСВ, ПДФО та військового збору;

- Відображена дебіторська заборгованість у сумі 491,30 грн ТОВ «Леруа Мерлен», дата виникнення заборгованості – травень 2021 року, у сумі 3200,00 грн ДП «Укрпатент», дата виникнення заборгованості – жовтень 2020 року;

- Відображена дебіторська заборгованість по рахунку 661 «Розрахунки по заробітній платі» - 23 567,39 грн (Ця заборгованість є умовною та виникла у 2021 році, буде виправлена протягом 2024 року подачею уточнюючих Об'єднаних звітів по ЄСВ, ПДФО та ВЗ. Виникла у зв'язку з виправленнями по сплаті ЄСВ).

Рядок 1165 «Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті» 239,0 тис. грн., а саме:

- АТ «Ощадбанк» - 1 483,40 грн.

- АТ «Укрексімбанк» - 856,73 грн.

- Управління державної казначейської служби України у Печерському районі м. Києва – 236 624,36 грн (для виплати заробітної плати співробітникам КНП «КЦРТ»).

Рядок 1195 «Усього за розділом II» - загальна вартість необоротних активів склала 423,0 тис. грн.

Рядок 1300 «Баланс» - загальна сума по активу балансу за розділами I та II складає 1 735,0 тис. грн.

Рядок 1400 «Зареєстрований (пайовий) капітал» складає 275,0 тис. грн. У процесі реорганізації комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський міський туристично-інформаційний центр» (ідентифікаційний код 03358417) шляхом перетворення його в комунальне некомерційне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський центр розвитку туризму» згідно п.3 Рішення Київської міської ради II сесії IX скликання від 31.08.2021

№ 2183/2224 «Про реорганізацію комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський міський туристично-інформаційний центр» Київська міська рада вирішила визначити розмір статутного капіталу комунального некомерційного підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський центр розвитку туризму» в сумі 274 990,00 (двісті сімдесят чотири тисячі дев'яносто дев'яносто гривень 00 коп., передавши в якості внеску до статутного капіталу майно комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський міський туристично-інформаційний центр» згідно з додатком до цього рішення. Окрім цього, відповідно до даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та Статуту Підприємства, затвердженого розпорядженням Київського міського голови від 21.07.2022 № 369 становить 274 990,00 грн.

Рядок 1410 «Додатковий капітал» складає 690,0 тис. грн, який розраховано наступним чином: залишок на 31.12.2023 складає 1 795 475,50 грн – 275 245,92 грн (нарахований знос за 1 півріччя 2024р.) – 1 519 468,80 грн (передача приміщення) + 689 973,49 грн. (корегування зносу після передачі приміщення) = 690 734,27 грн.

Рядок 1495 «Усього за розділом І» - загальна сума складає 965,0 тис. грн.

Рядок 1615 «Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги» - 129,0 тис. грн (Відображена поточна кредиторська заборгованість за товари та послуги у сумі 128 994,13 грн. (по рах.№ 631 «Розрахунки з постачальниками та підрядниками»), а саме:

- ФОП Рибачок О.Л. – 10,00 грн – за поставку води, дата виникнення заборгованості – лютий 2021 року;
- Аудиторська фірма «Нюанс-Аудит» - 5 000,00 грн – за послуги аудиту – дата виникнення заборгованості – 2018 рік;
- ТОВ «Інтернаціональні комунікації» - 284,99 грн - за канцелярські товари, дата виникнення заборгованості - травень 2021 року;
- ТОВ «Мастер Авіа» - 969,21 грн – за оренду приміщення – дата виникнення заборгованості – лютий 2021 року;
- ТОВ «Євросувенір» - 1 156,88 грн – за сувенірну продукцію, дата виникнення заборгованості – листопад 2021 року;
- ТОВ «Самміт-Книга» - 322,25 грн – за друковану продукцію, дата виникнення заборгованості – квітень 2021 року;
- ФОП Булгаков В.А. – 79 250,80 грн – сувенірна продукція – грудень 2023 року (оплата здійснюється за фактично реалізовану продукцію на підставі звіту з реалізації);
- ФОП Ричкова О.В. – 42 000,00 грн – поліграфічна продукція – березень 2024р. (оплата здійснюється за фактично реалізовану продукцію на підставі звіту з реалізації).

Рядок 1620 «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» - 60,0 тис. грн (Відображені зобов'язання перед бюджетом по сплаті ПДФО – 21 375,30 грн, дата виникнення заборгованості – 2012 рік, зобов'язання перед бюджетом по сплаті ПДФО – 35 108,49 грн, дата виникнення заборгованості – червень 2024р. (заборгованість сплачена 02.07.2024) військовий збір – 998,37 грн, дата виникнення заборгованості – 2016 рік, військовий збір – 2 925,70 грн, дата виникнення заборгованості – червень 2024р. (заборгованість сплачена 02.07.2024)).

Рядок 1630 «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці» - 302,0 тис. грн - відображена заборгованість по заробітній платі в сумі 144 987,35 грн, дата виникнення заборгованості 2012 рік. Визначити причини виникнення та достовірно оцінити суми викривлень заборгованості за розрахунками з оплати праці, яка відображена в бухгалтерському обліку КП «КМ ТЦ» на суму 145,0 тис. грн. аудитори були не в змозі через те, що ця заборгованість є заборгованість перед 16-ма працівниками, які звільнені з Підприємства ще в 2012-2013 роках. За висновками незалежного аудитора – ця заборгованість найбільш ймовірно є недостовірною. Та відображена поточна заборгованість з виплати заробітної плати за червень 2024 року у сумі 157 012,98 грн. Ця заборгованість перерахована на карткові рахунки співробітників КНП «КЦРТ» 02.07.2024).

Рядок 1635 «Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами» - 239,0 тис. грн. Не стосується кредитної політики. (Відображено заборгованість за отриманими авансами загальною сумою 239 490,00 грн., а саме заборгованість по рах.361:

- ТОВ «ДЖЕЙ СІ.СЕМПЕРТРЕВЕЛ» - 39 127,00 грн за послуги з бронювання, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- ГО «УАМТ» - 38 338,00 грн – за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- ТОВ «Альбатростревел» - 37 500,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- ТОВ ТК Київський супутник» - 38 969,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- Нестеренко І.В. – 1 588,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- ТОВ «НЬЮ ЛОДЖИК» - 40 725,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- ПРАТ «Київський порт» - 2 100,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року;
- ТОВ «Прем'єр Інтернешнл» - 41 143,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року.

Рядок 1660 «Поточні забезпечення» - 29,0 тис. грн. За рекомендацією незалежного аудитора створено резерв оплати відпусток.

Рядок 1695 «Усього за розділом III» - загальна сума за розділом складає 770,0 тис. грн.

Рядок 1900 «Баланс» - загальна сума по пасиву балансу за розділами I, II та III складає 1735,0 тис. грн.

Звіт про фінансові результати. Форма № 2:

Відповідно Звіту про фінансові результати за 1 півріччя 2024 року відображено:

Рядок 2000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» отриманий дохід на загальну суму 2 988,0 тис. грн. Дохід складається з коштів, отриманих з місцевого бюджету м. Києва у рамках виконання Міської цільової програми, затвердженою рішенням Київської міської ради від 07.10.2021 № 2724/2765 «Про затвердження Міської цільової програми розвитку туризму в місті Києві на 2022-2024 роки». КНП «КЦРТ» та Управління туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) є виконавцями вищезгаданої Міської цільової програми та власних коштів, отриманих від господарської діяльності.

Рядок 2050 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» в сумі 1 721,00 тис. грн віднесені витрати, що сформували собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг.

Рядок 2090 «Валовий прибуток» - валовий прибуток складає 1 267,0 тис. грн.

Рядок 2130 «Адміністративні витрати», відображена сума 1 542,0 тис. грн.

Рядок 2195 «Фінансовий результат від операційної діяльності (збиток)» - збиток складає 275,0 тис. грн.

Рядок 2240 «Інші доходи» - відображена сума 275,0 тис. грн (сума інших доходів складається з суми нарахованої амортизації від цільового фінансування – 275,0 тис. грн).

Рядок 2550 «Разом за розділом III» - складає 3 263,0 тис. грн, а саме:

- Матеріальні витрати – 62,0 тис. грн;
- Витрати на оплату праці – 2 064,0 тис. грн;
- Відрахування на соціальні заходи – 434,0 тис. грн;
- Амортизація – 275,0 тис. грн;
- Інші операційні витрати – 428,0 тис. грн. (експлуатаційні послуги, програмне забезпечення, комісія банку, проведення аудиту фінансової звітності за 2023 рік сплата виконавчого провадження, навчання з охорони праці та пожежної безпеки, пошук та знешкодження шкідливого програмного забезпечення веб-ресурсу, заправка картриджу, ремонт дверей вхідної групи та замків у приміщенні за адресою: вул. Бойчука Михайла, б. 21, створення резерву відпусток тощо).

Звіт про власний капітал. Форма № 4.

Рядок 4295 «Інші зміни в капіталі» - 1 105,0 тис. грн. Складається із:
= 1 519 468,80 грн (балансова вартість приміщення за адресою: вул. Бойчука Михайла, 21, яке було передано згідно наказу Департаменту комунальної власності м. Києва ВО КМР (КМДА) від 14.05.2024 № 166) - 689 973,49 грн (погашення зносу за вище зазначеним приміщенням) + 275 245,92 грн (сума нарахованого зносу за 1 півріччя 2024 року). Детальне нарахування зносу у сумі 275 254,92 грн відображено у таблиці № 4 рядка 1012 «Знос основних засобів» Балансу КНП «КЦРТ» станом на 01.07.2024р.

Інформація про наявність і рух основних засобів. Форма № 5-П:

Детальна інформація щодо наявності і руху основних засобів 1 півріччя 2024 року рік наведена у розшифровці рядків 1001, 1002, 1005, 1011, 1012 до Балансу (Форма 1).

Рядок 260 відповідає розділу I «Необоротні активи» активу балансу КНП «КЦРТ» станом на 01.07.2024р.

Рядок 264 відображає первісну вартість повністю амортизованих основних засобів і складає 4 723 588,78 грн, а саме:

Таблиця 6				
№ з/п	Перелік основних засобів	Первісна вартість повністю аморти.ОЗ, грн.	Заг. сума нарах. амортизації, грн.	Залишкова вартість, грн.
Рахунок обліку 131				
1	Кулер для води Екотронік Х1-Л Вхите	1 695,00	1 595,00	100,00
2	Монітор р/к SAMSUNG	1 850,00	1 850,00	0,00
3	МФУ/Принтер/Сканер s-SENSYS MF 45D	2 757,91	2 657,91	100,00
4	Системний блок Celeron 2.667 ГГц	2 043,00	2 043,00	0,00
5	Системний блок (робоча станція)	1 500,00	1 490,00	10,00
6	Комп'ютер Prime PC Business G62HDW7P	3 924,80	3 923,80	1,00
7	Комп'ютер Prime PC Business G62HDW7P1	3 924,80	3 824,80	100,00
8	Монітор 17"	1 158,80	1 058,80	100,00
9	Монітор 15"	1 000,00	1 000,00	0,00
10	Монітор 22" Phillips 227E3LSU/00LED	1 158,81	1 058,81	100,00
11	Монітор 22" Phillips 227E3LSU/00LED	1 158,80	1 058,80	100,00
12	Туристичний вказівник (B5) м. Київ, Контрактова пл., вул.Покровська	12 333,00	12 233,00	100,00
13	Туристичний вказівник парк Володимирська гірка	12 333,00	12 233,00	100,00
14	Туристичний вказівник (B11) м. Київ, вул.Ліліїська-вул.Волоська	12 333,00	12 233,00	100,00
15	Туристичний вказівник (B14) м. Київ, вул.Фролівська-вул.Боричів Тік	12 333,00	12 233,00	100,00
16	Туристичний вказівник (B17) м. Київ, Михайлівська пл.	12 333,00	12 233,00	100,00
17	Туристичний вказівник (B18) м. Київ, Михайлівська пл.-вул.Трьохсвятительська	12 333,00	12 233,00	100,00
18	Туристичний вказівник (B19) м. Київ, Прак "Володимирська гірка"	12 333,00	12 233,00	100,00
19	Туристичний вказівник (B20) м. Київ, вул.Володимирська-вул.Десятинна	12 333,00	12 233,00	100,00
20	Туристичний вказівник (B21) м.Київ,	12 333,00	12 233,00	100,00

	вул.Володимирська-вул.Житомирська			
21	Туристичний вказівник (В34), м.Київ, метро "Університет"	12 333,00	12 233,00	100,00
22	Туристичний вказівник (В38) м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Володимирський узвіз	12 333,00	12 233,00	100,00
23	Туристичний вказівник (В39)м. Київ, вул.Хрещатик-вул.Трьохсвятительська	12 333,00	12 233,00	100,00
24	Туристичний вказівник (В41) м.Київ, метро "Золоті ворота"-вул.Володимирська	12 333,00	12 233,00	100,00
25	Туристичний вказівник (В42), м.Київ, вул.Б.Хмельницького-вул.Володимирська	12 333,00	12 233,00	100,00
26	Туристичний вказівник (В44), м.Київ, метро "Театральна"	12 333,00	12 233,00	100,00
27	Туристичний вказівник (В45), м.Київ, Бесарабська пл.-вул.Хрещатик	12 333,00	12 233,00	100,00
28	Туристичний вказівник (В46), м.Київ, вул.Л.Толстого-вул.В.Васильківська	12 333,00	12 233,00	100,00
29	Туристичний вказівник (В48), м.Київ,вул.Л.толстого-вул.Терещенківська	12 333,00	12 233,00	100,00
30	Туристичний вказівник(В54), м.Київ,вул.Рогнідинська-вул.Еспланадна	12 333,00	12 233,00	100,00
31	Туристичний вказівник(В55),м.Київ,Мандарин Плаза-вул.Басейна	12 333,00	12 233,00	100,00
32	Туристичний вказівник(В56),м.Київ,вул.Саксаганського-В.Васильківська	12 333,00	12 233,00	100,00
33	Туристичний вказівник(В6) м. Київ, Контрактова пл., вул. Межигірська	12 333,00	12 233,00	100,00
34	Туристичний вказівник(В62),м.Київ,вул.М.Грушевського-Петрівська алея	12 333,00	12 233,00	100,00
35	Туристичний вказівник(В64), м. Київ, метро "Арсенальна"	12 333,00	12 233,00	100,00
36	Туристичний вказівник (В67), м.Київ, вул.Суворова-вул.І.Мазепи	12 333,00	12 233,00	100,00
37	Туристичний вказівник (В69), м.Київ, вул.Московська-вул.Суворова	12 333,00	12 233,00	100,00
38	Туристичний вказівник (В70), м. Київ, вул.Московська-вул.Цитадельна	12 333,00	12 233,00	100,00
39	Туристичний вказівник (В72), м.Київ, Печерська фортеця-бульвар Л.Українки	12 333,00	12 233,00	100,00
40	Туристичний вказівник (В77), м.Київ, вул.Хрещатик-бульвар Т.Шевченка	12 333,00	12 233,00	100,00
41	Туристичний вказівник (В78), м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Б.Хмельницького	12 333,00	12 233,00	100,00
42	Туристичний вказівник (В79), м.Київ, вул.Хрещатик-вул.Прорізна	12 333,00	12 233,00	100,00
43	Туристичний вказівник В8), м.Київ, вул.Межигірська-вул.Верхній Вал	12 333,00	12 233,00	100,00
44	Туристичний вказівник (В81), м.Київ, вул.Софіївська-вул.М.Житомирська	12 333,00	12 233,00	100,00
45	Туристичний вказівник (В84), м.Київ, готель "Дніпро"-Європейська пл.	12 333,00	12 233,00	100,00
46	Туристичний вказівник (В87), м.Київ,вул.Хрещатик-Пасаж	12 333,00	12 233,00	100,00
47	Ремонт Стендів(вказівників)	426 519,04	426 509,04	10,00
48	Ремонт Вказівників	510 467,94	510 457,94	10,00

49	Ремонт Стендів(пілонів)3	605 454,05	605 453,05	1,00
50	Ремонт пілонів	393 268,63	393 267,63	1,00
51	Ремонт пілонів2	393 268,62	393 267,62	1,00
52	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П10,м.Київ,Залізничний вокзал(Вокзальна пл.)	15 713,00	15 713,00	0,00
53	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П11,м.Київ,вул.Володимирська-бульвар Т.Шевченка	15 713,00	15 713,00	0,00
54	Туристичний стенд (пілон несвітловий)П13,м.Київ,пл.Л.Толстого (кут вул.Пушкінська)	15 713,00	15 713,00	0,00
55	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П14, м.Київ, метро Олімпійська	15 713,00	15 713,00	0,00
56	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П15, м.Київ, метро Палац Спорту	15 713,00	15 713,00	0,00
57	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П16, м.Київ, Львівська пл.(сквер)	15 713,00	15 713,00	0,00
58	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П19, м.Київ, стадіон "Динамо"	15 713,00	15 713,00	0,00
59	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П2, м.Київ, метро Конtrakтова площа-вул.Спаська	15 713,00	15 713,00	0,00
60	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П23, м.Київ, Києво-Печерська Лавра	15 713,00	15 713,00	0,00
61	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П24, м.Київ, метро Конtrakтова площа	15 713,00	15 713,00	0,00
62	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П25, м.Київ, метро Печерська (пл.Л.Українки)	15 713,00	15 713,00	0,00
63	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П28, м.Київ, метро Хрещатик	15 713,00	15 713,00	0,00
64	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П3, м.Київ, метро Конtrakтова пл.-вул.Сагайдачного	15 713,00	15 713,00	0,00
65	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П42, м.Київ, вул. Хрещатик, 14	15 713,00	15 713,00	0,00
66	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П43, м.Київ, метро Золоті Ворота	15 713,00	15 713,00	0,00
67	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П49, м.Київ, метро Університет	15 713,00	15 713,00	0,00
68	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П5, м.Київ, метро Поштова пл.	15 713,00	15 713,00	0,00
69	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П50, м.Київ, метро "Театральна"	15 713,00	15 713,00	0,00
70	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П53, м.Київ, готель "Дніпро"	15 713,00	15 713,00	0,00
71	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П56, м.Київ, готель "Україна"	15 713,00	15 713,00	0,00
72	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П59, м.Київ, вул.Городецького-вул.Ольгинська	15 713,00	15 713,00	0,00
73	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П63, м.Київ, Маріїнський Палац (вул.Грушевського,5А)	15 713,00	15 713,00	0,00
74	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П67, м.Київ, пл.Слави, готель "Салют"	15 713,00	15 713,00	0,00
75	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П68, м.Київ, пл.Слави	15 713,00	15 713,00	0,00
76	Туристичний стенд (пілон несвітловий) П70,	15 713,00	15 713,00	0,00

	м.Київ, вул.Жулянська-вул.Ш.Руставеллі			
77	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П72, м.Київ, вул.Еспланадна-вул.Сакаганського	15 713,00	15 713,00	0,00
78	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П74, м.Київ, Пам'ятник Нестору Літописцю - вул.Лаврська	15 713,00	15 713,00	0,00
79	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П75, м.Київ, вул.Ш.Руставеллі (Синагога)	15 713,00	15 713,00	0,00
80	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П76, м.Київ, пл.Перемоги-ун-г "Україна"	15 713,00	15 713,00	0,00
81	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П86, м.Київ, КМДА, ЦУМ, вул.Хрещатик, 23-27	15 713,00	15 713,00	0,00
82	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П88, м.Київ, вул.Володимирська-парк Т.Шевченка	15 713,00	15 713,00	0,00
83	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П89, м.Київ, вул.Ярославів Вал (посольство Польщі)	15 713,00	15 713,00	0,00
84	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П9, м.Київ, вул.Фунікулер Верхня станція	15 713,00	15 713,00	0,00
85	Туристичний стенд (пілон не освітлюваний) П91, м.Київ, Залізничний вокзал "Південний"	15 713,00	15 713,00	0,00
86	КЗІ "Secure Token-337М" ((Д-М))	680,00	679,00	1,00
87	КЗІ "Secure Token-337М" (Б)	695,00	694,00	1,00
88	КЗІ "Secure Token-337М" (Д)	695,00	694,00	1,00
89	КЗІ "Secure Token-337М" (П)	695,00	694,00	1,00
90	Стіл для засідань	2 246,00	2 246,00	0,00
91	ТІЦ в РТЦ «Гуллівер»	62 317,60	62 317,60	0,00
92	Конструкція логотипу м. Києва	230 271,00	230 261,00	10,00
93	Вказівник (пілон) П1 вул. Костянтинівська – Н.Вал	52 833,14	52 733,14	100,00
94	Вказівник (пілон) П12 вул. Хрещатик – Бесарабська пл.	37 833,34	37 733,34	100,00
95	Вказівник (пілон) П17 Український дім	37 833,34	37 733,34	100,00
96	Вказівник (пілон) П26 вул. Лютеранська – вул. Банкова	37 833,34	37 733,34	100,00
97	Вказівник (пілон) П30 ст. метро Конtrakтова площа – вул. Г.Сковороди	37 833,34	37 733,34	100,00
98	Вказівник (пілон) П31 вул. Хорива (готель Плаза)	37 833,34	37 733,34	100,00
99	Вказівник (пілон) П32 автовокзал «Поділ»	37 833,34	37 733,34	100,00
100	Вказівник (пілон) П33 Києво-Могилянська академія	37 833,34	37 733,34	100,00
101	Вказівник (пілон) П34 Музей ВВВ	37 833,34	37 733,34	100,00
102	Вказівник (пілон) П36 Андріївський узвіз (музей Булгакова)	37 833,34	37 733,34	100,00
103	Вказівник (пілон) П37 Річковий вокзал	37 833,34	37 733,34	100,00
104	Вказівник (пілон) П38 Пам'ятник Князю Володимирі Великому	37 833,34	37 733,34	100,00
105	Вказівник (пілон) П39 вул. Стрілецька – вул. В. Житомирська	37 833,34	37 733,34	100,00
106	Вказівник (пілон) П4 Андріївський узвіз – вул. Боричів Тік	37 833,34	37 733,34	100,00
107	Вказівник (пілон) П40 Софіївська пл.-вул. Володимирська	37 833,34	37 733,34	100,00
108	Вказівник (пілон) П45 Михайлівська пл.-вул. В. Житомирська	37 833,34	37 733,34	100,00
109	Вказівник (пілон) П46 Андріївський узвіз – вул. Воздвиженська	37 833,34	37 733,34	100,00

110	Вказівник (пілон) П48 вул. Володимирська (посольство Узбекистану)	37 833,34	37 733,34	100,00
111	Вказівник (пілон) П54 вул. М.Грушевського – Музейний провулок	37 833,34	37 733,34	100,00
112	Вказівник (пілон) П60 вул. Липська-готель «Національний»	37 833,34	37 733,34	100,00
113	Вказівник (пілон) П62 вул. П.Скоропадського (Мандарин Плаза)	37 833,34	37 733,34	100,00
114	Вказівник (пілон) П64 Музей води	37 833,34	37 733,34	100,00
115	Вказівник (пілон) П8 вул. Володимирська – вул. Ярославів Вал	37 833,34	37 733,34	100,00
116	Вказівник (пілон) П90 Софійська пл.- Софійський собор	37 833,34	37 733,34	100,00
117	ЗД конструкція логотипу м. Києва (КМДА)	185 942,02	185 932,02	10,00
ВСЬОГО:		4 723 588,78	4 717 030,78	6 558,00

Детальна розшифровка по рядах по звіту «Звіт про виконання фінансового плану за 1 півріччя 2024 року (основні)»

№ рядка	Найменування	Сума		Відхил (+;-)	Примітка
		План	Факт		
1000	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5 899	2 988	-2 911	Дохід складається з коштів, отриманих з місцевого бюджету м. Києва у рамках виконання Міської цільової програми, затвердженою рішенням Київської міської ради від 07.10.2021 № 2724/2765 «Про затвердження Міської цільової програми розвитку туризму в місті Києві на 2022-2024 роки». КНП «КЦРТ» та Управління туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) є виконавцями вищезгаданої Міської цільової програми, власного доходу від здійснення господарської діяльності.
1010	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	4 851	1 721	-3 130	Собівартість складається: – Мат.витрати – 61 599,62 грн; – Опл. праці – 1 223 003,79 грн; – Нарахування – 248 488,04 грн; – Амортизація – 172 597,47грн; – Інші витрати – 14 839,50 грн.
1020	Валовий прибуток (збиток)	1 048	1 267	219	
1030	Адміністративні витрати	1 466	1 542	76	Адміністративні витрати складаються: – Оплата праці – 840 969,23грн; – Нарахування – 185 013,24 грн; – Амортизація – 102 657,45 грн; – Інші витрати – 413 607,61 грн.
1100	Фінансовий результат від операційної діяльності	-418	-275	143	
1150	Інші доходи, в тому числі:	418	275	-143	Складається із суми нарахованої амортизації (Таблиця 4

					Пояснювальної записки КНП «КЦРТ» до фінансової звітності за 1 півріччя 2024 року)
1210	Усього доходів	6 317	3 263	-3 054	
1220	Усього витрат	6 317	3 263	-3 054	
1400	Матеріальні витрати	174	62	-112	Придбання поліграфічної продукції (фотоальбому «Привіт із Києва») за власні кошти та придбання канцтоварів для потреб КНП «КЦРТ»
1401	Витрати на сировину та основні матеріали	87	62	-25	Придбання поліграфічної продукції (фотоальбому «Привіт із Києва») за власні кошти та придбання канцтоварів для потреб КНП «КЦРТ»
1402	Витрати на паливо та енергію	87		-87	Договір на постачання теплової енергії на опрацюванні у КП «Київтеплоенерго». У зв'язку з передачею приміщення до КП «Київтеплоенерго» було направлено лист щодо перерахунку нарахувань за послуги з постачань теплової енергії для корегування суми договору.
1410	Витрати на оплату праці	2 066	2 064	-2	
1420	Відрахування на соціальні заходи	454	434	-20	
1430	Амортизація	418	275	-143	
1440	Інші операційні витрати	3 205	428	-2 777	Складається з експлуатаційних послуг, програмного забезпечення, аудиторських послуг, сплати боргів минулих періодів згідно відкритого виконавчого провадження, комісії банку, ремонту дверей та замків у приміщенні за адресою: вул. Бойчука Михайла, 21 тощо.
1450	Усього за елементами операційних витрат	6 317	3 263	-3 054	
2110	Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:		31		Сплата військового збору, утриманого із заробітної плати та перерахованого до Державного бюджету
2120	Сплата податків та зборів до бюджету міста, усього, у т.ч.	403	372	-31	
2121	Податок на доходи фізичних осіб	372	372	0	
2126	Інші податки та збори	31	0	-31	Податок сплачується до Державного бюджету України, згідно чинного законодавства, але у звіті помилково відображено план, як місцевий податок. Податок нараховано та сплачено у повному обсязі. Сплата податку відображено у рядку 2110.
2130	Інші податки, збори та платежі, усього, у т.ч.:	454	434	-20	
2133	Єдиний внесок на загальнообов. держ. соц.	454	434	-20	

	страхування				
2200	Усього виплат	857	837	-20	
6000	Необоротні активи, усього, у тому числі:	1 898	1 312	-586	
6001	Основні засоби	1 798	1 084	-714	
6002	Первісна вартість	8 938	7 419	-1 519	Таблиця 3 Пояснювальної записки КНП «КЦРТ» до фінансової звітності за 1 півріччя 2024 року
6003	Знос	7 140	6 335	-805	Таблиця 4 Пояснювальної записки КНП «КЦРТ» до фінансової звітності за 1 півріччя 2024 року
6010	Оборотні активи, усього, у тому числі:	100	423	323	Оборотні активи складаються з суми р.6011+р.6012+р.6013 та поточної дебіторської заборгованості у сумі 4 661,04грн по розрахункам з ЄСВ – дата виникнення заборгованості – 2018 рік; дебіторської заборгованості у сумі 491,30грн ТОВ «Леруа Мерлен», дата виникнення заборгованості – травень 2021 року, у сумі 3200,00 грн ДП «Укрпатент», дата виникнення заборгованості – жовтень 2020 року та 23 567,39 грн – заборгованість по заробітній платі за 2012-2013 роки (Ця заборгованість є умовною та виникла у 2021 році, буде виправлена подачею уточнюючих Об'єднаних звітів по ЄСВ, ПДФО та ВЗ. Виникла у зв'язку з виправленнями по сплаті ЄСВ; оплата за знак для товарів та послуг 9 000,00грн, дата виникнення заборгованості – січень 2024 року, заборгованість закрита квітнем 2024 року
6011	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	25	139	114	Дебіторська заборгованість у сумі 625,00 грн. ФОП Черняк Р.М.- дата виникнення заборгованості – лютий 2021 року; 138 537,40 грн ТОВ «ТУР ІНФО» - дата виникнення заборгованості – березень 2024 року.
6012	Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	4	4	0	Дебіторська заборгованість у сумі – 4 439,14 грн виникла у зв'язку з переплатою податку на прибуток у березні 2021 року. Ведеться претензійна робота щодо поверненню надмірно сплачених коштів
6013	Гроші та їх еквівалент		239	239	Складається із залишку коштів на рахунку АТ «Ошадбанк» - 1 483,40 грн, залишок у АТ «Укресімбанк» - 856,73грн та кошти на рахунку УДКСУ в Печерському районі м Києва – 236 624,36 грн (кошти передбачені для виплати

					заробітної плати співробітникам КНП «КЦРТ» за 2-гу половину червня 2024 року. Станом на зараз, кошти перераховано на карткові рахунки співробітників КНП «КЦРТ» та всі податки сплачені)
6020	Усього активи	1 898	1 735	-163	
6040	Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	1 727	770	-957	Поточна заборгованість складається із суми рядків 6041, 6042, з заборгованості за одержаними авансами загальною сумою 239 490,00 грн, а саме заборгованість по рах.361: •ТОВ «ДЖЕЙ СІ.СЕМПЕРТРЕВЕЛ» - 39 127,00 грн за послуги з бронювання, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •ГО «УАМТ» - 38 338,00 грн – за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •ТОВ «Альбатростревел» - 37 500,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •ТОВ ТК Київський супутник» - 38 969,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •Нестеренко І.В. – 1 588,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •ТОВ «НЬЮ ЛОДЖИК» - 40 725,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •ПРАТ «Київський порт» - 2 100,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року; •ТОВ «Прем'єр Інтернешнл» - 41 143,00 грн - за організаційні послуги, дата виникнення заборгованості – лютий 2020 року. Заборгованість за отриманими авансами буде закрыта після скасування військового стану, тому що наразі всі масові заходи з проведення виставок, конференцій тощо майже скасовано., та розрахунками по заробітній платі у сумі 144 987,35 грн. та заборгованість з виплати заробітної плати за 2-гу половину червня 2024р. у

					сумі 157 012,98 грн. Станом на зараз, ця заборгованість сплачена у повному обсязі та заборгованість зі сплати ЄСВ за 2-гу половину червня 2024 року у сумі 10 739,83 грн. Створено резерв виплати відпусток – 34 618,08грн.
6041	Поточна кредитор. заборгованість за товари, роботи, послуги	8	129	121	Відображена поточна кредиторська заборгованість за товари та послуги у сумі 128 994,13 грн (по рах.№ 631 «Розрахунки з постачальниками та підрядниками»), а саме: • ФОП Рибачок О.Л. – 10,00грн – за поставку води, дата виникнення заборгованості – лютий 2021 року; • Аудиторська фірма «Нюанс-Аудит» - 5 000,00 грн – за послуги аудиту, дата виникнення заборгованості – 2018 рік; • ТОВ «Інтернаціональні комунікації» - 284,99 грн- за канцелярські товари, дата виникнення заборгованості - травень 2021 року; • ТОВ «Мастер Авіа» - 969,21 грн за оренду приміщення, дата виникнення заборгованості – лютий 2021 року; • ТОВ «Євросувенір» - 1 156,88 грн – за сувенірну продукцію, дата виникнення заборгованості – листопад 2021 року; • ФОП Булгаков В.А. – 79 250,80 грн - за сувенірну та друковану продукцію, дата виникнення заборгованості – грудень 2023р.; • ТОВ «Самміт-Книга» - 322,25 грн – за друковану продукцію, дата виникнення заборгованості – квітень 2021 року; • ФОП Ричкова О.В. – 42 000,00 грн – за друковану продукцію, дата виникнення заборгованості – березень 2024р.
6042	Поточна кредитор. заборгованість за розрах. з бюджетом	22	60	38	Відображені зобов'язання перед бюджетом по ПДФО – 22 373,67 грн, дата виникнення заборгованості – 2012 рік, військовий збір- 998,37 грн, дата виникнення заборгованості – 2016 рік, заборгованість зі сплати ПДФО у сумі – 35 108,49 грн та військового збору у сумі – 2 925,70 грн; дата виникнення заборгованості – червень 2024р. 02.07.2024р. ця заборгованість сплачена у повному обсязі.
6050	Усього зобов'язання і	1 727	770	-957	

	забезпечення				
6080	Власний капітал	1 630	965	-665	
8000	Середня кількість працівників (штатних працівників), у т.ч.	16	14	-2	
8001	Керівник	1	1	0	
8002	Адміністративно-управлінський персонал	4	3	-1	
8003	Працівники	11	10	-1	
8010	Витрати на оплату праці	2 066	2 064	-2	
8020	Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	21 520	24 571	3 051	У запланованих показниках помилково не було розраховано середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника. Різниця виникла у зв'язку з економією фонду оплати праці і можливістю виплати працюючим співробітникам.
8021	Керівник, у тому числі:	35 906	26 242	-9 664	
8022	Адміністративно-управлінський персонал	26 195	38 736	12 541	Перевищення пов'язане з виплатою матеріальної допомоги на оздоровлення
8023	Працівники	17 799	21 190	3 391	

І. Інформація до фінансового плану

1. Інформація про бізнес підприємства

Найменування видів діяльності за КВЕД – 79.11 ДІЯЛЬНІСТЬ ТУРИСТИЧНИХ АГЕНСТВ.

Протягом 1 півріччя 2024 року було надано 1 087 послуг гостям та мешканцям столиці. Було проведено 170 екскурсій за різноманітними маршрутами та 19 лекцій. Було присутні 3 154 особи.

Працюють туристично - інформаційні центри за адресами: вул. Хрещатик, 36 та вул. Терещенківська, 9. Відвідувачами ТІЦів стали 1 496 осіб.

Щотижня проводиться моніторинг стану 99 носіїв туристичної інформації містом. Здійснюється фотофіксація пошкоджень та проводиться постійний аналіз завданих збитків Підприємству.

Згідно Інвестиційного договору від 07.07.2012 № 049-13-і/118 зі змінами та доповненнями було здійснення моніторинг діяльності 16 ТІЦів «ТУР ІНФО» та переглядається асортимент туристичної продукції по кожній локації.

Проводився моніторинг стану 5 міні-макетів зі шрифтом Брайля.

2. Формування фінансових результатів

№ рядка	Найменування	Сума		Відхил (+;-)	Примітка
		План	Факт		
1000	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5 899	2 988	-2 911	Дохід складається з коштів, отриманих з місцевого бюджету м. Києва у рамках виконання Міської цільової програми, затвердженою рішенням Київської міської ради від

					07.10.2021 № 2724/2765 «Про затвердження Міської цільової програми розвитку туризму в місті Києві на 2022-2024 роки». КНП «КЦРТ» та Управління туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) є виконавцями вищезгаданої Міської цільової програми, доходу від господарської діяльності.
1010	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (сума рядків з 061 по 065)	4 851	1 721	-3 130	Собівартість складається: - Мат.витрати – 61 599,62 грн; - Опл. праці – 1 223 003,79 грн; - Нарахування – 248 488,04 грн; - Амортизація – 172 597 грн; - Інші витрати – 14 839,50 грн.
1011	Витрати на сировину та основні матеріали	87	62	-25	Придбання сувенірної продукції за власні кошти для реалізації сувенірної продукції у рамках Інвестиційної угоди та канцтоварів для потреб співробітників КНП «КЦРТ»
1013	Витрати на тепло-, електроенергію	87		-87	Договір на постачання теплової енергії на опрацюванні у КП «Київтеплоенерго». У зв'язку з передачею приміщення до КП «Київтеплоенерго» було направлено лист щодо перерахунку нарахувань за послуги з постачань теплової енергії для корегування суми договору.
1014	Витрати на оплату праці	1 167	1 223	56	
1015	Відрахування на соціальні заходи	257	248	-9	Єдиний соціальний внесок
1016	Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, обслуговування тощо)	893	6	-887	
1017	Амортизація основних засобів	250	173	-77	
1018	Інші витрати	2 110	9	-2 101	Інші витрати складаються: - Комісія банку – 1976,00 грн; - Ремонт картриджів – 525,00 грн; - Ремонт дверей вхідної групи та замків у приміщенні за адресою: вул. Бойчука Михайла, 21 – 6 400,00 грн; - Створено резерв відпусток – 938,50грн. Недовиконання по цій статті витрат пов'язано з тим, що були заплановано витрати в межах Міської цільової програми «Підтримка киян – Захисників та Захисниць України на 2023 –

					2025 роки» на надання екскурсійних послуг. У зв'язку з тим, що протоколом № 4 від 28.03.2024 було обмежено проведення масових заходів в місті Києві, надання екскурсійних послуг було тимчасово призупинено.
1020	Валовий прибуток	1 048	1 267	219	
1030	Адміністративні витрати, у тому числі:	1 466	1 542		Адміністративні витрати складаються: – Оплата праці – 840 969,23 грн; – Нарахування – 185 013,24 грн; – Амортизація – 102 657,45 грн; – Інші витрати – 413 607,61 грн.
1035	Витрати на аудиторські послуги	40	40		
1036	Витрати на службові відрядження	100		-100	Відряджень не було
1038	Витрати на оплату праці	899	841	-58	
1039	Відрахування на соціальні заходи	197	185	-12	Єдиний соціальний внесок
1040	Амортизація	168	103	-65	
1048	Витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	3	3		
1049	Витрати на підвищення кваліфікації та переподготовку кадрів	11		-11	Навчання буде пройдено у 3-му кварталі 2024 року
1050	Витрати на утримання основних фондів, інших нематеріальних активів загальногосподарського використання	18		-18	
1051	Інші адміністративні витрати	30	370	340	Складається із надання послуг з обслуговування програмного забезпечення КІАС «УФГД», експлуатаційних послуг, оплата заборгованості минулих періодів згідно відкритого виконавчого провадження.
1100	Фінансовий результат від операційної діяльності	-418	-275	143	
1150	Інші доходи, усього, у тому числі:	418	275	-143	Складається із суми нарахованої амортизації (Таблиця 4 Пояснювальної записки КНП «КЦРТ» до фінансової звітності за 1 півріччя 2024 року)
1150/1	Дохід від безоплатно одержаних активів	418	275	-143	Складається із суми нарахованої амортизації (Таблиця 4 Пояснювальної записки КНП «КЦРТ» до фінансової звітності за 1 півріччя 2024 року)
1210	Усього доходів	6 317	3 263	-3 054	
1220	Усього витрат	6 317	3 263	-3 054	
1300	Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	-418	-275	143	
1301	Плюс амортизація, рядок 1430	418	275	-143	
1400	Матеріальні витрати:	174	62	-112	
1401	Витрати на сировину та основні матеріали	87	62	-25	

1402	Витрати на паливо та енергію	87		-87	
1410	Витрати на оплату праці	2 066	2 064	-2	
1420	Відрахування на соціальні заходи	454	434	-20	
1430	Амортизація	418	275	-143	
1440	Інші операційні витрати	3 205	428	-2 777	
1450	Усього:	6 317	3 263	-3 054	

II. Розрахунки з бюджетом

№ рядка	Найменування	Сума		Відхил (+;-)	Примітка
		План	Факт		
2110	Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі	0	31	-31	Сплата військового збору, утриманого із заробітної плати та перерахованого до Державного бюджету
2119	Інші податки та збори (розшифрувати)	0	31	-31	Сплата військового збору, утриманого із заробітної плати та перерахованого до Державного бюджету
2120	Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва, у тому числі:	403	372	-31	
2121	Податок на доходи фізичних осіб	372	372	0	
2126	Інші податки та збори	31	0	-31	Військовий збір. Податок сплачується до Державного бюджету України, згідно чинного законодавства, але у звіті помилково відображено план, як місцевий податок. Податок нараховано та сплачено у повному обсязі. Сплата податку відображена та розшифрована у рядку 2119.
2130	Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	454	434	-20	
2133	Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	454	434	-20	
2200	Усього виплат:	857	837	-20	

При складанні квартальної звітності були використані наступні нормативні документи:

- Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»,
- Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку,
- Методичні рекомендації щодо заповнення форм фінансової звітності, затверджені наказом Мінфіну від 28.03.2013р. № 433,
- лист Міністерства Фінансів України від 23.10.2009р. №31-34000-2021/28576;

- розпорядження від 19.02.2003 р. № 237 та постанова Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 № 419 «Про затвердження Порядку подання фінансової звітності» до Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Додаток 1
до розпорядження ВО КМР
(КМДА)
від 19.02.2003 року № 237
(у редакції розпорядження
ВО КМР (КМДА)
від 18.12.2018

Інформаційна довідка

Комунальне некомерційне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київська міська державна адміністрація) «Київський центр розвитку туризму» (далі - Підприємство) створено шляхом перетворення його з комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський міський туристично-інформаційний центр» відповідно до рішення Київської міської ради від 31.08.2021 №2183/2224 «Про реорганізацію комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київський міський туристично-інформаційний центр».

Підприємство засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва і підпорядковане Управлінню туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (Розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 07.08.2017 року № 943 «Про підпорядкування комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київська міська державна адміністрація) «Київський міський туристично-інформаційний центр»).

Основною метою діяльності Підприємства є розвиток туристичної привабливості міста Києва, у тому числі промоції, популяризації туристичного потенціалу м. Києва, реалізації міських цільових програм розвитку туризму в місті Києві, в тому числі забезпечення діяльності туристичних хабів з функціями надання соціально-сервісних послуг для гостей і мешканців міста, надання інформаційних послуг щодо туристичних можливостей міста на постійній основі.

Предметом діяльності Підприємства є:

1. Діяльність туристичних агентств.
2. Інші види видавничої діяльності.
3. Рекламні агентства.
4. Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки.
5. Діяльність туристичних операторів.
6. Надання інших послуг бронювання та пов'язана з цим діяльність.
7. Організування конгресів і торговельних виставок.
8. Проведення аналізу та маркетингових досліджень щодо визначення зацікавленості туристів у проведенні туристичних та інших заходів.

9. Запровадження заходів щодо підвищення попиту на туристичні послуги м. Києва шляхом наповнення та просування туристичного порталу, бронювання туристичних та супутніх послуг, запровадження гнучкої системи знижок тощо.
10. Надання комплексу туристичних послуг з розміщення, транспортного обслуговування, організації харчування, відвідування музеїв, виставок, конференцій, симпозіумів, конгресів, семінарів, турів та інших туристичних послуг та заходів.
11. Організація та розвиток рекламної, видавничої, кінематографічної та іншої, не забороненої законодавством діяльності в галузі туризму.
12. Виготовлення та реалізація сувенірної продукції, поліграфічних та інших виробів, пов'язаних з туристичною галуззю.
13. Організація туристичних заходів, у тому числі семінарів, конгресів, виставок тощо.
14. Створення та реалізація туристичного продукту й суміжного сервісу з метою ефективного розповсюдження через дипломатичні, культурні, наукові, освітні, торговельні, бізнесові представництва, виставкові, ярмаркові та інші заходи.
15. Інформаційне забезпечення щодо формування туристичної пропозиції, упорядкування та регулювання туристичної діяльності, визначення тенденцій і шляхів розвитку туристичної галузі.
16. Підготовка і подання в установленому порядку проектів (у тому числі інвестиційних), спрямованих на розвиток туристичної галузі м. Києва залучення грантових коштів, у тому числі коштів міжнародних донорів фінансових (організацій) установ, інвесторів, та інших коштів, не заборонених чинним законодавством.
17. Проведення інших видів діяльності, що не заборонені чинним законодавством України.

Основними видами діяльності Підприємства є:

- Код КВЕД 79.11 Діяльність туристичних агентств (основний);
- Код КВЕД 79.12 Діяльність туристичних операторів;
- Код КВЕД 79.90 Надання інших послуг бронювання та пов'язана з цим діяльність;
- Код КВЕД 82.30 Організування конгресів і торговельних виставок;
- Код КВЕД 90.01 Театральна та концертна діяльність;
- Код КВЕД 51.10 Пасажирський авіаційний транспорт;
- Код КВЕД 73.11 Рекламні агентства.

Стратегічними завданнями діяльності КНП "КЦРТ" на 1 півріччя 2024 року було створення конкурентоздатного київського туристичного продукту, збільшенні туристичних потоків, впровадження нових шляхів промоції через аудіо-візуальні та інші медіа та веб засоби, створення сприятливих умов для відпочинку мешканців і гостей міста за умов збереження і раціонального використання культурно-історичної та природної спадщини Києва.

Аналіз виробничих показників

На виконання міської цільової програми з розвитку туристичної галузі (МЦП) використано коштів на загальну суму 2 929,0 тис. грн.

Що стосується трудових ресурсів, середньооблікова кількість працівників за 1 півріччя 2024 року склала 14 осіб.

КНП «КЦРТ» утримує на балансі вказівники до об'єктів екскурсійного показу, в тому числі іноземними мовами та стенди (пілони) з загальноміською, маршруто-картографічною та туристичною інформацією на державній та іноземних мовах, а також дві 3Д конструкції логотипу м. Києва, які розташовані в аеропорту Бориспіль та біля будівлі КМДА, інше обладнання та інвентар для забезпечення виробничої діяльності. Загальна первісна вартість основних засобів, що утримується на балансі КНП «КЦРТ» станом на 30 червня 2024 року становить 7 419,0 тис. грн.

Водночас, введення в Україні воєнного стану, відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24.02.2022 № 2102-IX (зі змінами), тимчасово відклало потребу КНП «КЦРТ» у проведенні закупівельних процедур та здійснення деяких заходів для розвитку туристичної галузі, затверджених МЦП, тому спостерігається недовиконання по деяким пунктам у звіті про виконання фінансового плану за 1 півріччя 2024 року.

Аналіз фінансових показників

Показники	(тис. грн.)		
	Факт 1 півріччя 2024р.	Факт 1 півріччя 2023р.	% зростання
Дохід від виконання МЦП з розвитку туристичної галузі	2 988	2 714	110%
Інші доходи	275	395	70%
Загальна сума доходу, всього:	3 263	3 109	105%
Витрати, всього:	3 263	3 109	105%
в тому числі у розрізі статей:			
Матеріальні затрати	62	12	516%
Витрати на оплату праці	2 064	2 027	102%
Витрати на соціальні заходи	434	439	99%
Амортизація	275	395	70%
Інші операційні витрати	428	236	181%
Дебіторська заборгованість	184	68	271%
Кредиторська заборгованість	741	522	142%

В. о. директора

Головний бухгалтер



Юлія Житінська

Юлія ЖИТІНСЬКА

Тетяна ГУДЗЬ