ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 2019 г.	Дата	01.01.2019
Учреждение Государственное автономное учреждение культуры "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева"	по ОКПО	02192896
Обособленное подразделение Министерство культуры Саратовской области		
Учредитель	по ОКТМО	63701000001
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство культуры Саратовской области	по ОКПО	02192896
	Глава по БК	
Периодичность: квартальная, годовая		
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Раздел 1. "Организационная структура учреждения".

ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им. Ю.П.Киселева" создано путем изменения типа существующего ГУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" на основании Распоряжения Правительства Саратовской области № 177-ПР от 01 июля 2010 года. В соответствии с Распоряжением Правительства Саратовской области № 266-Пр от 03 октября 2018 года, ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им. Ю.П.Киселева" было реорганизованно в форме присоединения к нему государственного автономного учреждения культуры Саратовской области "Детское театрально-концертное учреждение".

Согласно приказа 29 декабря 2016 года № 01-11/656 утвержден состав наблюдательного совета государственного автономного учреждения культуры "Саратовский академический театр юного зрителя имени Ю.П.Киселева".

Основными направлениями деятельности ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" являются:

подготовка и постановка спектаклей, других публичных представлений;

создание, сохранение, распространение и освоение культурных ценностей в области сценического и других видов искусства;

популяризация театрального искусства среди населения, развитие у населения чувства патриотизма, пропаганда здорового образа жизни, воспитание духовности;

пропаганда достижений российской театральной культуры в стране и за рубежом;

обеспечение конституционных прав граждан на доступ к культурным ценностям.

ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" стоит на учете в МРИ ФНС № 8 по Саратовской области.

ИНН 6455008043, КПП 645201001, ОГРН 1026403683822.

Адрес: 410012, город Саратов, площадь им.Киселева Ю.П., дом № 1. Электронная почта - **saratov.tuz@gmail.com**.

Официальный сайт: www.tuz-saratov.ru

Полное наименование: государственное автономное учреждение культуры "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева". Сокращенное наименование: ГАУК "ТЮЗ Киселева".

ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом и учетной политикой. ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" является юридическим лицом, имеет круглую печать, собственную символику.

Обособленных подразделений и филиалов ГАУК "ТЮЗ Киселева" не имеет.

Ответственными должностными лицами за финансовую деятельность в отчетном периоде являются:

и.о.директора - Ченченко Елена Евгеньевна,

главный бухгалтер - Жемкова Оксана Николаевна.

ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" имеет следующие лицевые и банковские счета:

019.04.005.2 - для учета операций со средствами, автономного учреждения от приносящей доход деятельности и субсидий на выполнение государственного задания;

019.04.005.3 - для учета операций со средствами, предоставленному автономному учреждению из областного бюджета в виде субсидий на иные цели;

019.04.005.5 - для учета операций со средствами, поступающими автономному учреждению во временное распоряжение;

40603810110374000003 - для учета операций со средствами автономного учреждения от приносящей доход деятельности.

ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" имеет в своей структуре 28 отделов: АУП, планово-экономический отдел, бухгалтерия, отдел кадров, художественно-руководящий персонал, педагогическая часть, художественно-постановочная часть, артисты, монтировочный цех, цех сценического оборудования, отдел материально-технического снабжения и работы с договорами, энерго-механический отдел, поделочный цех, механический цех, осветительный цех, видеоцех, реквизиторский цех, радиоцех, декоративно-бутофорский цех, пошивочный цех, костюмерная, гримерный цех, отдел по эксплуатации и ремонту, служба билетного хозяйства, технический персонал, цех по эксплуатации транспорта, сторожевая охрана, персонал по обслуживанию котельной.

Штатная численность ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" на 01.01.2019 года утверждена в количестве 425 человек.

Раздел 2. "Результаты деятельности учреждения".

Целью деятельности ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им. Ю.П.Киселева" является формирование и удовлетворение потребностей взрослых, детей и юношества в социально-культурной сфере.

В рамках исполнения государственного задания по соглашению № 21 от 29.12.2017 г. "О порядке и условиях предоставления субсидии на возмещение нормативных затрат на оказание услуг (выполнения работ) физическим и (или) юридическим лицам" за 12 месяцев 2018 года ГАУК ТЮЗ Киселева имеет следующие результаты своей деятельности:

1. Показ (организация показа) спектаклей (театральных постановок) уникальный номер по базовому (отраслевому) перечню ББ67:

Доля зрителей, удовлетворенных качеством предоставления услуги за период - 12 месяцев 2018 года составила 98,3%.

Заполняемость зала на стационаре составила 97%.

Обслужено зрителей 112878 человек.

Кроме этого за период - 12 месяцев 2018 года на площадках театра, с согласования Министерства культуры Саратовской области, проведено 17 мероприятий сторонними организациями.

2. Показ (организация показа) спектаклей (театральных постановок) уникальный номер по базовому (отраслевому) перечню ББ80:

Число зрителей на выезде за период - 12 месяцев 2018 года составило 930 человек.

Количество публичных выступлений на выезде составило - 4 шт.

3. Выполнение работы "Создание спектаклей":

Обновляемость репертуара 21,1%.

Количество новых (капитально-возобновленных) постановок - 8 ед.

4. Выполнение работы "Организация и проведение культурно-массовых мероприятий":

Колличество участников мероприятий - 330 человек.

Количество проведенных мероприятий - 1 ед.

Техническое состояние обеспеченности учреждения на 01 января 2019 года составляет:

износ звукового оборудования: 180 единиц – 100%; 10 единиц – 83%; 10 единиц – 74%; 15 единиц – 70%; 12 единиц – 65%; 5 единиц - 54%; 12 единиц - 50%; 5 единиц - 44%; 50 единиц – 25%.

износ светового оборудования составляет: 1263 единиц – 100%; 20 единиц - 94%; 4 единицы - 86%; 2 единицы – 75%; 5 единиц – 70%; 26 единиц - 66%; 1 единица - 55%; 2 единицы – 46%; 3 единицы – 33%; 243 единицы –27%; 2 единицы - 21%; 3 единицы - 18%; 14 единицы - 13%; 4 единицы- 8%.

износ компьютерного оборудования составляет: 131 единица – 100%.

Раздел 3. "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности".

На 2018 год планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения утверждены поступления в сумме 140 315,2 тыс. рублей, в том числе:

43 086,5 тыс. рублей - средства от приносящей доход деятельности учреждения;

77 868,7 тыс. рублей - субсидия на выполнение государственного задания;

19 360,1 тыс.рублей - субсидия на иные цели.

За 12 месяцев 2018 года доходы театра в рамках получения субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания исполнены в сумме 77 868,7 тыс. руб. (что составляет 100 % от плановых назначений). Расходы, в рамках утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, составили 77 868,7 тыс. руб., в том числе расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 47 504,5 тыс. руб.; на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 16 234,2 тыс. руб.

Собственные доходы от приносящей доход деятельности за 12 месяцев 2018 года исполнены в сумме 43 086,5 тыс. руб. (что составляет 100 % от плановых назначений). Расходы, в рамках утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, составили 43 917,5 тыс. руб., из них расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 22 288,1 тыс.руб.; на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 23 904,4 тыс. руб.

Субсидия на иные цели за 12 месяцев 2018 года исполнена в сумме 19 360,1 тыс. руб. (что составляет 100 % от плановых назначений). Расходы, в рамках утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, составили 19 360,1 тыс. руб., из них расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 9 018,7 тыс.руб.; расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 10 341,4 тыс. руб.

Сведения об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности отражены в формах 0503737.

Раздел 4. "Анализ показателей отчетности учреждения".

Кредиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2019 года отсутствует.

Дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2019 года сложилась в сумме 114 737,6 тыс.рублей, из них просроченная кредиторская задолженность составляет 144,5 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность от иной приносящей доход деятельности учреждения по состоянию на 01.01.2019 года сложилась в сумме 5 757,7 тыс.рублей, из них просроченная кредиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность от иной приносящей доход деятельности учреждения по состоянию на 01.01.2019 года сложилась в сумме 66 678,14 тыс.рублей, из них просроченная дебиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2019 года отсутствует.

Дебиторская задолженность по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2019 года сложилась в сумме 4 855,5 тыс.рублей, из них просроченная дебиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей. .

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения отражены в формах 0503769.

Ошибки при междокументальном контроле между формами 0503769 и 0503737 по КФО 2,КВР 244 КОСГУ 225 в сумме - 98366,30 руб.; КФО 2, КВР 244 КОСГУ 224 в сумме - 81934 руб.; КФО 2, КВР 244 КОСГУ 226 в сумме - 1413525,06руб.; КФО 4,КВР 244 КОСГУ 226 в сумме - 188429,08 руб.; КФО 5,КВР 244 КОСГУ 226 в сумме -283470руб,24 коп; КФО 4,КВР 350 КОСГУ 296 - 44083р.-вызваны суммами уплаченных налогов по договорам гражданско-правового характера.

Ошибка между формами 0503769 и 0503737 по КФО 2,КВР 244 КОСГУ 226 в сумме - 16 332,16 руб. вызвана выдачей депонированной заработной платы со счета 304.02.

В форме 0503737 (исполнено плановых назначений некассовыми операциями) в размере 299 628 руб. 10 коп. отражена сумма сложившиеся в результате приема платежей с использованием банковских карт (удержанная комиссия).

Кассовый расход по бухгалтерскому счету 302.27 "Расчеты по страхованию" отражен в форме 0503737 по КОСГУ 226, а в форме 0503769 - по счету 302.27 в размере 90508 руб.40 коп.

В форме 0503723 по строке с кодом 442 отражено выбытие денежных средств во временном распоряжении в размере 247 500,0 рублей.

В форме 0503721 по стр.100 гр.5 отражено изготовление основных средств (декораций, костюмов ит.д.) за счет разных источников финансирования на сумму 212 887 руб.59 коп., отражено права пользование активом на сумму 194 011 руб.07 коп., отражено поступление здания по адресу Вольская 83 в размере 270 431 679 руб.48 коп.

В форме 0503721 по стр.100 гр.6 отражено права пользование активом на сумму 68 106 руб.02 коп. отражено поступление целевого финансирования: договор от 06 августа 2018 года на сумму 600 000 руб., отражено целевое благотворительное пожертвование договор от 19 марта 2018 года на сумму 150 000 руб., отражен договор пожертвования в размере 1 500 000 руб. от 01 октября 2018 года (памятник Народному артисту СССР,Лауреату Государственной премии СССР и РСФСР Ю.П.Киселеву).

Ошибка между формами 0503769 и 0503738 по КФО 4 счет 401.60 "Резервы предстоящих расходов" в размере 2 032 996 руб.95 коп. (резерв предстоящих отпусков).

Формы бухгалтерской отчетности, не имеющие числовых показателей:

- Сведения о количестве обособленных подразделений (ф.0503761);

- Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф.0503767);

- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);

- Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);

-Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф.0503775), КФО 4, КФО 5;

- Сведения об остатках денежных средств учреждений (ф.0503779), КФО 4, КФО 5;

- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295);

- Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (Таблица №5);

- Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица № 6).

Остаток денежных средств на 01.01.2019г. по расчетному счету 40603810110374000003 - 2 185 447 руб. 54 коп.; по лицевому счету 019.04.005.2- 1 809 386 руб.45 коп.; по лицевому счету 019.04.005.3- 0 руб.00 коп.; по лицевому счету 019.04.005.5 - 0 руб. 00 коп.

Сведения об остатках денежных средств на счетах учреждения отражены в формах 0503779.

Раздел 5. "Прочие вопросы деятельности учреждения".

Бухгалтерский учет в ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2012 года № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Бюджетным кодексом РФ, приказом Минфина РФ от 01 декабря 2010 года № 157н "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению", в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом руководителя учреждения.

В целях автоматизации бухгалтерского учета в ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" используются программные продукты: "1С.Бухгалтерия государственного учреждения. Версия 8.3", "1С. Зарплата и кадры бюджетного учреждения. Версия 8.3", "Свод-СМАРТ", "СБИС++ Версия 2".

И.о.руководителя _____ (подпись) Ченченко Е.Е. (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Жемкова О.Н. (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель _____
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

"24" января 20 19 г.