Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2023
по ОКПО	02192896
по ОКТМО	63701000001
по ОКПО	02192896
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

на 1 января 2023 г.

Учреждение Государственное автономное учреждение культуры "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева"

Обособленное подразделение _____

Учредитель Министерство культуры Саратовской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство культуры Саратовской области

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

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 23 декабря 2021 года № 01-01-06/756 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:
директор - Баголей Игорь Михайлович,
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;

40603810500000000082 - для учета операций со средствами автономного учреждения от приносящей доход деятельности.
40603978900000000003 (40603978000007000003 транзитный счет) - для учета средств в иностранной валюте.

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, служба главного инженера, служба главного энергетика, поделочный цех, механический цех, осветительный цех, видеоцех, реквизиторский цех, радиоцех, декоративно-бутофорский цех, пошивочный цех, костюмерная, гримерный цех, отдел информационных технологий, служба билетного хозяйства, технический персонал, цех по эксплуатации транспорта, служба сторожевой охраны, служба главного энергетика.

Штатная численность ГАУК "Саратовский академический театр юного зрителя им.Ю.П.Киселева" на 01.01.2023 года утверждена в количестве 341 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 30.12.2021 г. "О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) за 12 месяцев 2022 года ГАУК ТЮЗ Киселева имеет следующие результаты своей деятельности:

1. Показ (организация показа) спектаклей (театральных постановок) уникальный номер по базовому (отраслевому) перечню ББ67:
Заполняемость зала на стационаре составила 98,5 %.
Обслужено зрителей на стационаре - 113 044 чел.
Кроме этого за период - 12 месяцев 2022 года на площадках театра, с согласования Министерства культуры Саратовской области, проведено 26 мероприятий сторонними организациями.

2. Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества, уникальный номер по базовому (отраслевому) перечню ББ78:

Количество клубных формирований - 4 ед.
Доля участников театральных секций (кружков)- 100%.

3. Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества, уникальный номер по базовому (отраслевому) перечню ББ77:
Количество клубных формирований - 2 ед.
Доля участников театральных секций (кружков)- 100%.

4. Выполнение работы "Создание спектаклей":
Обновляемость репертуара 17,6%.
Количество новых (капитально-возобновленных) постановок - 9 ед.

5. Показ (организация показа) спектаклей (театральных постановок) уникальный номер по базовому (отраслевому) перечню ББ80:
Число зрителей на выезде - 872 чел.
Заполняемость зала на выезде - 58,10%.
Число зрителей на стационаре - 611 чел.
Заполняемость зала на стационаре - 93,6%.

6.Организация и проведение мероприятий ББ72:
Количество участников - 202 чел.
Количество проведенных мероприятий - 1ед.

7. Организация и проведение культурно-массовых мероприятий:
Количество участников мероприятий - 871 чел.
Количество проведенных мероприятий - 2 ед.

Раздел 3. "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности".
На 2022 год планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения утверждены поступления в сумме 214 790,7 тыс. рублей, в том числе:

49 799,8 тыс. рублей - средства от приносящей доход деятельности учреждения;
149 997,4 тыс. рублей - субсидия на выполнение государственного задания;
14 993,5 тыс.рублей - субсидия на иные цели.

За 12 месяцев 2022 года доходы театра в рамках получения субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания исполнены в сумме 149 997,4 тыс. руб. (что составляет 100 % от плановых назначений). Расходы, в рамках утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, составили 149 808,5 тыс. руб., в том числе расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 114 729,2 тыс. руб.; на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд -19 364,8 тыс. руб.

Собственные доходы от приносящей доход деятельности за 12 месяцев 2022 года исполнены в сумме 49 799,8 тыс. руб. (что составляет 100 % от плановых назначений). Расходы, в рамках утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, составили 35 884,4 тыс. руб., из них расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 8 941,0 тыс.руб.; на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 25 958,5 тыс. руб.

Субсидия на иные цели за 12 месяцев 2022 года исполнена в сумме 14 993,5 тыс. руб. (что составляет 100 % от плановых назначений). Расходы, в рамках утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, составили 14 993,5 тыс. руб., из них расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 5 349,6 тыс.руб.; расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд -9 643,9 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 01.01.2023 года сложилась в сумме 649,4 тыс.руб.

, из них просроченная кредиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей. Изменение кредиторской задолженности на 648,3 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2023 года сложилась в сумме 145 461,1 тыс.рублей, из них просроченная дебиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей.Изменение дебиторской задолженности на -4 159,3 тыс.руб.

Кредиторская задолженность от иной приносящей доход деятельности учреждения по состоянию на 01.01.2023 года сложилась в сумме 931,8 тыс.рублей, из них просроченная кредиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей.Изменение кредиторской задолженности на - 3246,8 тыс.руб.
Дебиторская задолженность от иной приносящей доход деятельности учреждения по состоянию на 01.01.2023 года сложилась в сумме 156,8 тыс. рублей, из них просроченная дебиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей.Изменение дебиторской задолженности на 33,5 тыс.руб.
Кредиторская задолженность по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2023 года отсутствует.
Дебиторская задолженность по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2022 года отсутствует.
Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения отражены в формах 0503769.

Остаток денежных средств на 01.01.2023г. по расчетному счету 40603810500000000082 - 23 039 293 руб.20 коп.; по лицевому счету 019.04.005.2- 3 334 880 руб.31 коп.; по лицевому счету 019.04.005.3 - 0 руб.00 коп.; по лицевому счету 019.04.005.5 - 0 руб. 00 коп.; по счету 40603978900000000003(40603978000007000003 транзитный счет) - отсутствует.
Сведения об остатках денежных средств на счетах учреждения отражены в формах 0503779.

В форме 0503721 "отчет о финансовых результатах деятельности учреждения":
Деятельность по государственному заданию:
сумма доходов 172 - счет 210.06 (4 740 763 руб.17 коп.); списание остаточной стоимости нематериальных активов 303 588 руб.51 коп.
сумма доходов 173 - списание задолженности с истекшим сроком исковой давности 138 руб.32 коп.
сумма доходов 182 - начисление амортизации прав пользования 314 210 руб.40 коп.
Приносящая доход деятельность:
сумма доходов 171 - курсовая разница
сумма доходов 172 - 175 521 руб.33 коп. : списание остаточной стоимости Д-т 401.10.172 К-т 101.34 6750 руб.20 коп.; реализация металлолома Д-т 401.10.172 К-т105.36 168 152 руб.;реализация металлолома Д-т 205.74 К-т 401.10.172 168 512 руб.; оприходование на склад металлолома от списания основных средств Д-т 105.36 К-т 401.10.172 182 271 руб.53 коп.
сумма доходов 173 - списание задолженности с истекшим сроком исковой давности 198 356 руб.
сумма доходов 182 - начисление амортизации прав пользования 139 555 руб.86 коп.

сумма доходов 189 - денежная компенсация за отказ от договора п.3 ст.310 ГК РФ, компенсация не является неустойкой - 50 000 руб.
сумма доходов 192 - безвозмездное поступление 2423 руб.56 коп.

Балансовая стоимость основных средств - 1 403 810 154 руб.22 коп.
Поступление:
Закупка- 7 888 917 руб.56 коп.
Изготовление сценическо - постановочных средств,пошив костюмов - 6 646 468 руб.62 коп.
Выбытие:
Безвозмездная передача - 1 335 794 руб.31 коп.
Списание - 5 850 921 руб.56 коп.
Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2023 г. - 749 987 074 руб. 73 коп.

Непроизведенные активы на 01.01.2023 г. - 21 600 845 руб.40 коп.

Материальные запасы:
Стоимость на 01.01.2023 г. - 19 494 816 руб.26 коп.
Поступление:
Закупка - 15 017 079 руб.42 коп.
Безвозмездное поступление - 2 423 руб.56 коп.
Оприходование на склад металлолома от списания основных средств - 182 271 руб.53 коп.
Выбытие:
Списание металлолома -182 271 руб.53 коп.
Изготовление сценическо - постановочных средств,пошив костюмов - 6 646 468 руб.62 коп.
Списание материальных запасов - 6 539 707 руб.45 коп.

Предупреждение между формой 0503721 и 0503737 по КФО 4 на сумму 4 017 621 руб.24 коп. счет 210.03

Предупреждение между формой 0503721 и 0503737 по КФО 5 на сумму 205 460 руб.00 коп. счет 210.03

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО 5 на сумму 205 460 руб.00 коп. счет 210.03

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО2 на сумму 10 583 489 руб.34 коп. счет 210.03, на сумму 643 214 руб.95 коп. счет 210.05

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО 2 на сумму 506 091 руб.97 коп.дебетовый оборот по счету 304.06 закрытый заключительными оборотами при завершении года.

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО 5 на сумму 9 252 808 руб.99 коп.дебетовый оборот по счету 304.06 закрытый заключительными оборотами при завершении года.

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО 4 на сумму 6 874 352 руб.08 коп. дебетовый оборот по счетам 210.03,210.06

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО 4 на сумму 11 615 115 руб.25 коп. кредитовый оборот по счетам 210.03,210.06

Предупреждение между формой 0503721 и 0503769 по КФО 4 на сумму 9 758 900 руб.96 коп. кредитовый оборот по счету 304.06 закрытый заключительными оборотами при завершении года.

Раздел 5. "Прочие вопросы деятельности учреждения".

Формы бухгалтерской отчетности, не имеющие числовых показателей:

Код формы	Наименование	Атрибут

0503771	Сведения о финансовых вложениях учреждения	Показатели отсутствуют
0503772	Сведения о суммах заимствований	Показатели отсутствуют
0503775 КФО 5	Сведения о принятых и неисполненных обязательствах	Показатели отсутствуют
0503779 КФО 3,5	Сведения об остатках денежных средств учреждений	Показатели отсутствуют
Таблица № 6	Сведения о проведении инвентаризаций	Показатели отсутствуют
0503725 КФО 2,4,5	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	Показатели отсутствуют
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	Показатели отсутствуют

Годовая инвентаризация проводилась на основании приказа № 397 от 01.12.2022 года.По результатам инвентаризации недостачи и излишков не обнаружено.

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".

Руководитель (подпись) Баголей И.М. (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)

"30" 01 2023 г.