

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2023 г.
Учреждение 06910012 Государственное бюджетное учреждение культуры
Архангельской области " Архангельский театр драмы
им.М.В.Ломоносова"

Обособленное подразделение _____

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2023
по ОКПО	
по ОКТМО	
по ОКПО	
Глава по БК	069
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Государственное бюджетное учреждение культуры Архангельской области «Архангельский театр драмы имени М.В. Ломоносова».

Место нахождения: город Архангельск, Петровский парк, дом 1.

Директор театр: Самодов Сергей Александрович

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение культуры Архангельской области «Архангельский театр драмы им. М.В. Ломоносова» (далее театр) действует на основании Устава, утвержденного распоряжением министерства образования, науки и культуры Архангельской области от 19.12.2011 года № 896. (Изменения в наименование министерства распоряжением от 24.05.2012 г. № 36-рп).

Учредителем театра является Архангельская область в лице Министерства культуры Архангельской области. Театр является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом на праве оперативного управления, самостоятельным балансом, лицевыми счетами в органах Федерального казначейства, круглой печатью с полным наименованием.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с бюджетным кодексом РФ, Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом

Минфина России от 01 декабря 2010 года № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным методом с использованием программных продуктов: «1С: Бухгалтерия», «1С: Зарплата и кадры».

Сдача отчетности производится с использованием программных продуктов: «Свод-Смарт», «1-С Отчетность». Продажа билетов на спектакли и иные театрально-зрелищные мероприятия производится с применением программного продукта «Квиктиккетс».

Театр отвечает по своим обязательствам всем находящим у него имуществом на праве оперативного управления, за исключением особо ценного имущества, закрепленного за театром Архангельской областью или приобретенного за счет выделенных Архангельской областью средств, а также недвижимого имущества. Театр от своего имени приобретает и осуществляет имущественные права, несет ответственность и имеет обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде. Финансовое обеспечение театра осуществляется за счет средств областного бюджета, а также за счет средств, полученных от приносящей доход деятельности. Основные направления деятельности: подготовка театральных постановок, концертов, программ на основе договоров с юридическими и физическими лицами для показа их на собственных или предоставленных им сценических площадках.

Сведения об основных направлениях деятельности представлены в таблице № 1 «Сведения об основных направлениях деятельности».

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

За 2022 года было поставлено

3 постановки большого формата:

за счет средств субсидии: - спектакль «Ханума» (режиссер М. Кузьмин), «Мечь старой дамы» (режиссер П. Куртов)

за счет средств приносящей доход деятельности: «Сказка о мертвой царевне и семи богатырях» (режиссер А. Кичик)

1 постановка среднего формата

за счет средств субсидии: спектакль «СТОЛЕТВМАКОНДО» (режиссер А. Тимошенко)

5 постановка малой формы:

за счет средств от приносящей доход деятельности – спектакль «Поэт и смерть» (режиссер А. Тимошенко), спектакль «Венский стул» (режиссер И. Братушев), «Время превращений» (режиссер А. Садриев), «Секретное дело маленьких полицейских» (режиссер Р. Кагарманов), «Записки на табличках» (режиссёр Е Авраменко).

1 спектакль променад за счет приносящей доход деятельности: «Поморские узлы» (режиссер – А.Гогун)

Количество проданных билетов в отчетном периоде составляет 96 282 шт., в том числе на гастролях 2372, на стационаре 93 910. На стационаре бесплатно 3 538 билета. Средняя стоимость билета составила на стационаре – 748,05 руб., на гастролях- 302,87 руб. Степень наполняемости зала составила 92 %.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2022 составляет 151,2 чел. Среднемесячная заработная плата сотрудников учреждения за 2022 года составила 53 085,44 руб.

На балансе учреждения числятся основные средства

На 01.01.2022 – 1 735 914 437,32 руб., из них ОЦИ – 1 603 516 771,82 руб.

На 31.12.2022 – 1 759 434 503,52 руб., из них ОЦИ – 1 604 310 621,93 руб.

Амортизация составляет 1 236 283 427,87 руб., т.е. 70,3 % от стоимости имущества.

Учреждение приняло участие в 4 фестивалях :- «Коляда-plays» (Екатеринбург) со спектаклем "Венский стул".

- «Театральная гавань» (Новороссийск) со спектаклем "Сказка об Одиссее" (режиссер – А. Гогун), диплом лауреата.

- «Арктическая сцена (Мурманск) со спектаклем "Спасти камер-юнкера Пушкина" (режиссер - Андрей Тимошенко), сразу 6 наград фестиваля.

- «Школьная классика» (Санкт-Петербург) со спектаклем "Ревизор" (режиссер - Андрей Тимошенко).

Гастроли в течении 2022 : Веркола, Карпогоры, Катунино –Ижевск («Ревизор», «Спасти камер-юнкера Пушкина», «Скупой», «Черная курица», «Блогер», «Одесские рассказы») , Северодвинск, Новодвинск, Котлас («Случайное счастье милиционера Пешкина», «Василий Теркин», «Сказка о царе Салтане») Уйма.

Гастроли и мероприятия в Архангельске, организованные учреждением :

- Спектакль «Ты где-то рядом» по пьесе М. Хейфеца с участием Федора Добронравова (вместе с продюсерским центром "Театромания")
- Учебный театр ГИТИС: «Лес» и «Звездопад» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Театр имени Евг. Вахтангова: «Евгений Онегин» и «Маскарад» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Учебный театр Института имени Щукина: «Золушка» и «Женская логика» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Театр «Трикстер»: «Дидона и Эней», «Руслан и Людмила», «Как создать вселенную» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Театр имени Вл. Маяковского: «Старший сын» и «Школа жен» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Театр имени Н. Сац: «Балеты Русских сезонов», «Стойкий оловянный солдатик», «Три поросенка» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Казаки России с концертом «Мы из Липецка» (в рамках программы "Большие гастроли")
- Юрий Башмет и камерный ансамбль «Солисты Москвы»
- Спектакль «Папа» по пьесе Ф. Зеллера с участием Сергея Маковецкого (вместе с продюсерским центром "Театромания")
- Котласский драматический театр: "Одолжите тенора", "Три поросенка", "Любишь-не любишь"
- Спектакль «О любви и дружбе» с участием Ирины Горбачевой (вместе с продюсерским центром "Театромания")
- Константин Райкин с программой «...ай да сукин сын»

Проведено два фестиваля:

- Эхо БДФ: 6 дней, 2 города, 15 площадок, более 6000 зрителей спектаклей, в гостях были театры Москвы, Санкт-Петербурга, Челябинска, Нягани, Казани, 88 участников мастер-классов в АГКЦ, "Соломбале-Арт" и Северном русском народном хоре, 450 участников встреч с писателями в рамках БДФ-книга, более 600 зрителей кино и анимации в рамках БДФ-кино: воспитанники детских домов, социально-реабилитационных центров, 3 эскиза в рамках БДФ-лаборатории.

- Фестиваль современного танца и перформанса «Прикосновение»:

Анастасия Ребкало (Санкт-Петербург). «СТЕНДАП-СТЕНД-АРТ-ПРАКТИКИ»; Ольга Васильева (Санкт-Петербург), проект VASILEVADANCECO. «Адам и Ева»; Виктория Арчая (Москва). «Триптих. Автопортрет»; Каннон Данс (Санкт-Петербург). «Куб невыразимый»; «Вкл/Вкл»; Инновационный театр балета (ИКЦ, Калуга). «Список Ксении»; 2 лекции; 1 показ программы кинотанца; Лаборатория; Обсуждение спектаклей после показов.

В июне организована традиционная лаборатория «Рыбный обоз: Холодные ладошки»: режиссеры Алмаз Садриев, Рамиль Кагарманов и Алина Кушим, 3 эскиза – все приняты в работу.

Участие руководителя и получения "Вахтанговской премии-2022".

Основные выполненные работы за период 2022 года:

- Отремонтирован и укомплектовано новое сценическое пространство - Абрамовский зал
- Отремонтирован фронтон основного здания театра
- Проведена профилактика систем верхней и нижней машинерии
- Проведено полное обслуживание системы вентиляции
- При поддержке губернатора началась модернизация постановочного освещения, закуплена первая партия приборов
- При поддержке губернатора в Петровском парке на зиму организован каток
- В Петровском парке установлен павильон для реализации "кофе с собой" "Горький"
- В Петровском парке установлен общественный туалет
- На финальной стадии приемка работ по модернизации системы пожарной безопасности
- Ведется экспертиза и разработка проектно-сметной документации по ремонту старого фонтана в Петровском парке

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Расходы по учреждению производились в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности. Информация отражена в ф. 0503737 в разрезе видов финансового обеспечения

1. Субсидия на выполнение государственного задания. По соглашению № 069-22-19-пф-013 от 18.01.2022 учреждению выделено финансовое обеспечение в размере 129 581 102,82 руб. на выполнение государственного задания, на оказание

государственных услуг (выполнение работ) в 2022 году. Средства израсходованы в полном объеме.

2. Субсидии на иные цели

По соглашению № 513 от 22.12.2020 учреждению выделена субсидия на иные цели для проведения мероприятий по модернизации и развитию, обследованию и ремонту государственных учреждений, а именно на модернизацию системы противопожарной защиты здания (автоматической установки пожарной сигнализации, системы оповещения и управления эвакуации людей при пожаре, автоматизация насосной станции) в здании в сумме 15 000 000 руб. Для проведения работ заключен контракт № 205-ОУЗ/21 от 18.05.2021 с ООО «Проектно-монтажной группой «Комплексные системы безопасности» на сумму 14 925 000 рублей срок выполнения работ до 05.12.2021г. На 31.12.2022 работы выполнены не в полном объеме, направлены претензии поставщику. Остаток средств на 01.01.2023 составляет 15 000 000 рублей.

По соглашению № 069-22-23-пф-024 на 2022 выделена субсидия на иные цели, для проведения мероприятий в рамках государственной программы АО «Культура Русского Севера (2013 - 2020 годы)», а именно на финансовое обеспечение права работников учреждения на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в сумме 1 000 000 руб. Средства израсходованы в полном объеме.

По соглашению № 069-22-23-пф-028 на 2022 выделена субсидия на иные цели для обеспечения поставки, установки и монтажа сборной конструкции «Мобильный модуль общественного туалета» в сумме 4 606 667 рублей. Средства израсходованы в полном объеме.

По соглашению № 069-22-23-пф-056 от 01.07.2022 выделена субсидия на иные цели для приобретения сценического оборудования в сумме 6 001 008,00 рублей. Заключен контракт 24.10.2022 № 77-ОБ с ООО СИСТЕМЫ СВЕТА И ЗВУКА на сумму 4 350 730,80 рублей, поставка не произведена. Экономия в сумме 1 650 277,20 рублей согласована на приобретения аналогичного оборудования. Остаток средств на 31.12.2022 6 001 008,00 рублей.

По соглашению № 069-22-23-пф-053 от 01.07.2022 выделена субсидия на иные цели для приобретения особо ценного сценического оборудования в сумме 4 524 182,93 рублей. Заключен контракт 25.10.2022 № 79-ОБ с ООО СИСТЕМЫ СВЕТА И ЗВУКА на сумму 3 393 136,90 рублей ,оплата произведена. остаток суммы в размере 1 131 046,03 согласована

на приобретения аналогичного оборудования. Остаток средств на 31.12.2022 в размере 1 131 046,03 рублей.

По соглашению № 069-22-23-пф-072 от 26.12.2022 выделена субсидия на иные цели для приобретения светодиодного уличного экрана в размере 5 500 000 рублей. В связи с поздним финансированием и необходимостью проведения закупочных процедур средства не израсходованы. Остаток средств на 31.12.2022 в размере 5 500 000 рублей.

По соглашению № 069-22-23-пф-059 от 27.12.2022 выделена субсидия на иные цели на благоустройство территории парка, а именно на разработку проектной документации системы уличного освещения, приобретение осветительных приборов (фонарей), приобретение двухуровневой радиусной скамьи и кубов-лавок в размере 5 576 833,00 рублей. В связи с поздним финансированием и необходимостью проведения закупочных процедур средства не израсходованы. Остаток средств на 31.12.2022 в размере 5 576 833,00 рублей.

Остаток денежных средств по форме 0503779 КФО 5 на 31.12.2022 составляет 33 208 887,03 рублей.

3. Приносящая доход деятельность

За 2022 год кассовые поступления (данные представлены на основании формы 0503737) полученных по приносящей доход деятельности составили 89 351 733,30 руб., в том числе:

Код дохода 120 - 6 981 754,83 руб. в том числе:

Аренда помещений – 509 254,83 руб.

Аренда сцены – 6 472 500,00 руб.

Код дохода 130 – 82 622 766,38 руб., в том числе:

Продажа билетов – 79 448 312,52 руб.

Показ спектаклей вне места нахождения театра - 401 000,00

Услуги по реализации билетов -128 150,00

Предоставление сценической площадки – 1 234 000,00

Оплата за информационно - консультационные услуги – 784 500,00 руб.

Услуги рекламы -278 847,85

Технико-эксплуатационные услуги – 158 000,00

Возмещение коммунальных расходов -162 592,32

Возмещение ФСС -27 363 ,69

Код дохода 140 – 158 670,93 руб.

Пени за просрочку исполнения контракта – 158 670,93 руб.

Код дохода 150 – 149 987,00 руб., в том числе:

Пожертвование – 149 987,00 рублей .

Код дохода 180 – (- 2 682 681) руб., в том числе:

Оплата НДС в сумме (-989 459 ,00) руб.

Оплата налога на прибыль – (-1 693 222,00) руб.

Код дохода – 410 – 57 500 руб., в том числе:

-реализация автомобиля -57 500,00 руб.

Код дохода – 440 – 2 063 735,16 руб., в том числе:

Реализация программки и сувенирной продукции – 106 910,98 руб.

Доход от театрального кафе « Горький» - 1 956 824,18 рублей

Остаток денежных средств по форме 0503779 на 31.12.2022 КФО 2 составляет 701 735,74 рублей

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

На 01.01.2022 года просроченной кредиторской задолженности нет и на 31.12.2022 года просроченной задолженности нет.

Просроченная дебиторская задолженность на 01.01.2022 года отсутствует, на 31.12.2022 составляет по КФО 4 (по счету 209.34) – 751 932 рубля, КФО 2 (по счету 205.21) – 295 000 рублей. Информация о структуре дебиторской и кредиторской задолженности представлена в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности».

В отчете 0503723 «Отчет о движении денежных средств» по строкам 4630 и 4640 отражено заимствованием денежных средств в течение финансового года между источниками (КФО 2 и 4) в сумме 28 950 647,02 за 2022 год, и в сумме 23 181 691,26 за 2021 год.

В форме 0503773 «Изменение остатков валюты баланса» отражены изменения на начало года, возникшие в связи с выявлением нарушения бюджетного законодательства по акту проверки контрольно-ревизионной инспекции от 26.05.2022:

-по КФО 2 отражено наличие задолженности по графе 7 «Исправление ошибок прошлых лет по результатам внешнего контроля» стр. 420 (расчеты по платежам в бюджет) кредиторская задолженность по счету 303.12 в сумме 103 695,67 рублей

- по КФО 4 отражено наличие дебиторской задолженности стр. 260 по счету 303.12 в сумме 103 695,67, по стр. 420 расчеты с бюджетом по счету 303.12 (- 390)

В форме 0507769 изменены остатки на начало года КФО 2 отражена кредиторская задолженность по счету 303.12 в сумме 103 695,67 рублей. По КФО 4 отражено в отчете по кредиторской задолженности по счету 303.12 сальдо на начало года (-390) рублей, по отчету о дебиторской задолженности по счету 303.12 в сумме 103 305,67 (исправление ошибок прошлых лет)

В форме 0507737 КФО 2 по столбцу 8 «некассовые операции» отражены взаимозачёты

по коду аналитики 120 в сумму 958 750 рублей взаимозачеты с ИП Соколовой А.И

по коду аналитики 130 в сумме 386 933,50 рублей с ИП Соколовой А.И в сумме 91 рубль с контрагентом АО «БЫТ» за услуги по реализации билетов.

по коду аналитики 244 в сумме 91 рубль с АО «БЫТ»

по коду аналитики 610 в сумме 1 345 683,50 с ИП Соколовой А.И

В форме 769_К КФО 2 на начало отчетного периода отражен кредитовый остаток по счету 304.06 КПС 510 в сумме 71 700 рублей, на конец отчетного периода 315 150 - доход принципала по агентским договорам (реализации билетов на мероприятие).

Пояснения форме 0503710 . Описание доходы

КОД АнГПД	КОД КОСГУ	Сумма, руб.	Содержание операции
180	189	1 813 403,000	Начислен налог на прибыль
193	195	606 900,00	Поступление основных средств от ГБПОУ АО «Архангельский колледж культуры и искусства» автомобиль ГАЗ 32213 , тахограф, терминал
194	193	40,00	Безвозмездное поступление материалов (книг) для спектакля
194	195	607 955,36	Поступление земельного участка от Министерства имущественных отношений Архангельской области
194	197	40 442,50	Пожертвование от физического лица – Программное обеспечение Кинетофон -10 000 руб., Сценический линолеум, используемый в виде декорация для спектакля (более 12 мес.) – 30 442,50 руб .
199	199	304 000,00	Оприходованы излишки при инвентаризации (по КФО 2) :

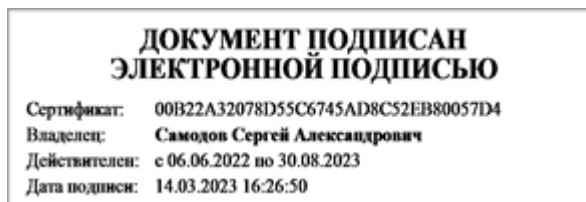
			108 000 руб. – афишная конструкция 196 000 руб. – фонтан уличный «Львиные ГОЛОВЫ»
--	--	--	---

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Особенности ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней стоимости.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Руководитель



(подпись)

Самодов Сергей
Александрович

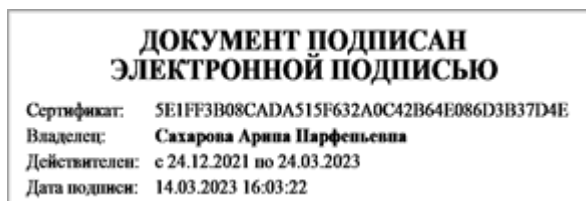
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный



(подпись)

Сахарова Арина
Парфеньевна

(расшифровка подписи)

бухгалтер

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

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

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

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 14.03.2023
Главный бухгалтер(Сахарова Арина Парфеньевна, Сертификат:
5E1FF3B08CADA515F632A0C42B64E086D3B37D4E, Действителен: с 24.12.2021 по
24.03.2023), Руководитель(Самодов Сергей Александрович, Сертификат:
00B22A32078D55C6745AD8C52EB80057D4, Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023)