

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	на 1 января 2026 г.	Форма по ОКУД 0503760
Учреждение	<u>ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ КУЛЬТУРЫ ГОРОДА СЕВАСТОПОЛЯ "СЕВАСТОПОЛЬСКИЙ АКАДЕМИЧЕСКИЙ ТЕАТР ТАНЦА ИМЕНИ ВАДИМА АЛЬБЕРТОВИЧА ЕЛИЗАРОВА"</u>	Дата 01.01.2026
Обособленное подразделение		по ОКПО 00372693
Учредитель	<u>ДЕПАРТАМЕНТ КУЛЬТУРЫ ГОРОДА СЕВАСТОПОЛЯ</u>	по ОКТМО 67000000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 00152514
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 808
Единица измерения: руб.		к Балансу по форме 0503730
		по ОКЕИ 383

### Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Государственное автономное учреждение культуры города Севастополя "Севастопольский академический театр танца имени Вадима Альбертовича Елизарова" создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 03 ноября 2006 года № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», на основании Постановления Правительства города Севастополя № 569 от 11.12.2014г «О создании учреждений культуры города Севастополя» и приказа Главного управления культуры и охраны объектов культурного наследия № 132 от 15.12.2014г.

Полное наименование юридического лица: Государственное автономное учреждение культуры города Севастополя "Севастопольский академический театр танца имени Вадима Альбертовича Елизарова"

Сокращенное наименование юридического лица: «ГАУК «САТТ им.В.А. Елизарова».

Форма собственности: Государственная Дата государственной регистрации: 26 декабря 2014 года. ОГРН: 1149204069376 ИНН: 9204508617 КПП: 920401001

Зарегистрировано в ИФНС России в Ленинском районе по г. Севастополю 26.12.2014. свидетельство 34 № 004299203. Юридический адрес: 299011, Россия, г.Севастополь , пр. Нахимова , д. 4 Фактический адрес: 299011, Россия, г. Севастополь, пр. Нахимова, д. 4 Организационно-правовая форма: Автономное учреждение Учредитель: Город Севастополь в лице Правительства Севастополя Источниками формирования имущества и финансовых средств учреждения являются: - бюджетные поступления в виде субсидий; - имущество, переданное учреждению на праве оперативного управления; - средства от приносящей доход деятельности; - другие источники, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации. Учреждением открыт лицевой счет 902Щ8655000 в Управлении Федерального казначейства для учета операций с бюджетными субсидиями и счет в коммерческом банке для учета операций по внебюджетной деятельности.

## **Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"**

На балансе учреждения, по состоянию на 31.12.2025г, числится всего необоротных активов на сумму 48 159 046,08 рублей, в том числе недвижимое имущество на сумму 124 078,65 рублей, особо ценное движимое имущество на сумму 6 198 983,03 руб. Численность работников на конец отчетного периода составляет 106 человек.

## **Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"**

В отчетном периоде Учреждению выделялись субсидии:

а) **на выполнение государственного задания на основании Соглашений с Департаментом культуры города Севастополя № 15 от 09.01.2025** , получено в 2025г на выполнение государственного задания в сумме 69 762 900 рублей. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности представлены в форме № 0503737(4);

б) **на иные цели** на основании Соглашения с Департаментом культуры города Севастополя

1. № 55 от 30.01.2025г. , Содействие трудоустройству несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, (код субсидии **8080002**), выделено средств согласно бюджетной росписи на 2025г 422 400 руб., исполнено 418 810,83 руб.

Сведения о исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по субсидии на иные цели представлены в форме № 0503737(5).

в) Кассовое поступление от приносящей доход деятельности за 2025 год составляет

32 925 514,75 рублей.

Сведения об исполнении учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности представлены в отчете формы № 0503737 (2).

#### Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

По состоянию на 31.12.2025г имеется остаток денежных средств от приносящей доход деятельности учреждения в кассе учреждения в сумме 2934,70 рублей;

- на расчетном счете в коммерческом банке остаток денежных средств от приносящей доход деятельности учреждения 2 973 663,39 рублей;

- на лицевом счете в финансовом органе 604 912,10 руб. в т.ч.: от приносящей доход деятельности учреждения 60 464,68 руб., на выполнение государственного задания 544 447,42 руб.

#### Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В связи с необходимостью своевременной выплаты заработной платы работникам и уплаты социальных взносов от начисленной зарплаты для исполнения обязательств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по КФО 4, проводились операции по временному заимствованию средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по КФО 4 из средств от приносящей доход деятельности по КФО 2 которые возмещены в текущем периоде текущего отчетного года.

Директор



(подпись)

А.В. Елизаров

(расшифровка подписи)

Начальник  
службы планово-  
экономического  
и финансового  
обеспечения



(подпись)

О.А. Старкова

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер



(подпись)

Л.И. Волжанова

(расшифровка подписи)



*Централизованная бухгалтерия*

ОГРН

ИНН

КПП


\_\_\_\_\_  
(наименование, местонахождение)

Руководитель  
(уполномоченное  
лицо)

\_\_\_\_\_  
(должность)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_  
(должность)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
(телефон, e-mail)

27 февраля 2026 г.

## Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета в программах 1С	Бухгалтерия театра
Бланки строгой отчетности	00003000	Учёт	Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учёт	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы

## Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010		-	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	Автономное учреждение Учредитель: Город Севастополь в лице Правительства Севастополя	ОКОПФ ОК 028-2012	Обособленных подразделений учреждение не имеет.
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030	нет		
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-		-
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050	-	-	
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-		
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070			

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания	080			
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090	да	№174-ФЗ от 03.11.2006г "Об автономных учреждениях", часть 2 статьи 10 Приказ Главного управления культуры № 291 от 16.09.2020	-
Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением)	100	нет		
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110	нет		
Изменение состава полномочий учреждения	120	нет		
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии)	130	нет		
Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого)	140	-	нет	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде				
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	150	-	-	нет
	160			

\* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012

## Сведения о результатах деятельности учреждения

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	010	количество специалистов, прошедших обучение, чел.	
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	
	012		
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	
	021		
Имущество учреждения	030	балансовая и остаточная стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.	
	031	балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, тыс. руб.	23710,3
	032	балансовая и остаточная стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	
Объемы закупок	040	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и	

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
		муниципальных нужд" (далее - Закон 44-ФЗ), шт.	
	041	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб.	
	042	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Закон 223-ФЗ), шт.	
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050	техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения	
	051	основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности	
	052	характеристика комплектности	
	060		

## Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	В разделе присутствуют обязательства, исполнение которых предусмотрено в году, следующим за плановым периодом. - отложенные обязательства по отпускам по кфо 4 = 4 166 519,74 руб., и по КФО 2= 950 472,75 руб
	030	

## Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503769	010	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1	
0503769	020	Раздел 2 графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности"	
0503769	030	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности"	
0503769	060	Наличие субсидии на финансовое обеспечение выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственного задания на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	
0503773	070	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	Доначислен НДС при расчёте Декларации по налогу на добавленную стоимость за 4 квартал 2024г .
0503775	090	Раздел 1 графа 7 - "99 -	

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
		иные причины"	
0503775	100	Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины"	
0503775	110	Раздел 3 графа 7 - "03 - иные причины"	
0503779	120	Информация по банковским счетам, за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой	По состоянию на 31.12.2025г имеется остаток денежных средств от приносящей доход деятельности учреждения в кассе учреждения в сумме 2 934,70 рублей; - на расчетном счете в коммерческом банке остаток денежных средств от приносящей доход деятельности учреждения 2 973 663,39 рублей; - на расчетном счете в коммерческом банке движение денежных средств по расчетному счету зачисление средств от продаж за 31.12.25г по операциям эквайринга (деньги в пути) в сумме 0,00 руб. - на лицевом счете в финансовом органе 604 912,10 руб. в т.ч.: от приносящей доход деятельности учреждения 60 464,68 руб.,на выполнение государственного задания 544 447,42 руб.
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения	
0503790	140	Графа 7 - "09 - иной статус"	
0503790	150	Графа 8 - "09 - иной статус"	
0503790	160	Графа 7 - "28 - иное	

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
		основание выбытия"	
0503790	170	Графа 8 - "28 - иное основание выбытия"	
0503737	180	Информация (пояснения) о некассовых операциях	
	190		

## Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения	
1	2	3	4	5	6	
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	08010000000000 130 2 20531007	46 145,83	Срок возникновения 2022 год, задолженность не увеличилась.	
		ИТОГО			46 145,83	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	200				
		ИТОГО				X

## Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения ввиду отсутствия числовых значений показателей	R92МБТ Москва; R92 001; 0503295; 0524103; 0503710_P; 0503725_2; 0503725_4; 0503725_5; 0503725_6; 0503737_6; 0503737_7; 0503738_6; 0503738_7; 0503766_6; 0503768_5; 0503768_6; 0503768_7; 0503769_6; 0503768_7; 0503771; 0503772; 0503773_3; 0503773_5; 0503773_6; 0503773_7; 0503773_5_6; 0503775; 0503779_3; 0503779_5; 0503779_6; 0503779_7; 0503790
	030		