

**Государственное автономное учреждение культуры
Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань»**

Протокол заседания наблюдательного совета № 1

«22» января 2024 года

г. Краснодар

Присутствовали члены наблюдательного совета:

Айметдинова Галина Анатольевна – главный консультант отдела библиотечной и социально-культурной деятельности, кинематографии и взаимодействия с муниципальными образованиями министерства культуры Краснодарского края;

Маркова Татьяна Васильевна – консультант отдела государственных учреждений и предприятий в управлении имущественных отношений департамента имущественных отношений Краснодарского края;

Здебская Татьяна Леонидовна - заведующая отделением народного хорового пения государственного бюджетного образовательного учреждения Краснодарского края «Детская школа-интернат искусств и казачьей культуры им. В.Г. Захарченко», член регионального отделения некоммерческого партнерства «Всероссийское хоровое общество», заслуженный работник культуры Кубани;

Алехина Юлия Владимировна – главный бухгалтер государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань».

Отсутствовали:

Модорская Татьяна Алексеевна - заслуженный работник культуры Кубани (представлено письменное мнение);

Пеганов Игорь Юрьевич – начальник отдела организационно-правовой и кадровой работы государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань».

Члены наблюдательного совета извещены должным образом о месте и времени проведения заседания, повестке дня.

Кворум для подведения итогов голосования и принятия решений по вопросам повестки дня имеется. Заседание наблюдательного совета правомочно.

Повестка дня:

1. Рассмотрение изменений в план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» за 2023 год и плановый период 2024-2025 годов по состоянию на 31.12.2023 года.

2. Рассмотрение изменений в план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов.

3. Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Ход заседания

По первому вопросу:

Рассмотрение изменений в план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годов по состоянию на 31.12.2023 года.

Слушали: Алехину Ю.В., которая сообщила, что в плане финансово-хозяйственной деятельности ГАУК КК «Выставочный комплекс «Атамань» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 года необходимо актуализировать доходную часть с учетом фактических показателей, тип средств 20.00.00, от приносящей доход деятельности:

КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2023 год	План 2023г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
130	131	Доходы от оказания услуг, выпол. работ за плату сверх уст.госуд.задания и от иной принос.доход деятельности	3 440 000,00	4 097 079,88	+657 079,88	Увеличение на + 657079,88 за счет фактич. получ. доходов от иной приносящей доход деятельности (организация и проведение ярмарок и мастер –классов)
130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ)в рамках гос.задания	44 518 620,00	42 564 561,00	-1 954 059,00	Уменьшение на 1954059,00 в связи с изменением объемов гос. задания на 2023 г
140	141	Доходы от штрафных санкций за нарушения законодательства о закупках, условий договоров	80 000,00	42 932,90	-37 067,10	Уменьшение доходов на 37 067,10 руб. от штрафных санкций за нарушение условий по договорам поставки, оказания услуг
140	144	Доходы от поступлений от возмещений ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)	30 000,00	0,00	-30 000,00	Уменьшение доходов на 30 000,00 поступлений от возмещений ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)
180	189	Иные доходы (НДС)	-684 000,00	-500 512,18	183 487,82	Уплата факт. начисленного НДС
Итого:			47 384 620,00	46 204061,60	-1 180558,40	

В связи с актуализацией доходной части плановых показателей на оказания услуг, работ учреждения, в плане финансово-хозяйственной деятельности ГАУК КК «Выставочный комплекс «Атамань» на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов необходимо отразить следующие корректировки в затратной части плана с учетом остатка на начало периода, тип средств 20.00.00, от приносящей доход деятельности:

КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2023 год	План 2023г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
244	223	Коммунальные услуги	1 876 900,00	1 376 900,00	-500 000,00	Экономия по: -63 122,25- водоснабжение, -215300,15-вывоз ЖБО, -221 577,60- вывоз ТКО
244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	2 033 379,00	1 953 670,61	-79 708,39	Экономия по - 43 254,00руб - «Техническое обслуживание, ремонт трансп. средств» -36 454,39руб. - «Устранение неисправностей (восстановление работоспособности) объектов имущества»
244	226	Прочие работы, услуги	9 195 030,65	9 260 991,65	+65 961,00	Увеличение на 65 961,00 некассовые операции, агенту за реализацию билетов
244	310	Увеличение стоимости основных средств	2 047 953,01	1 964 891,62	-83 061,39	Перераспределение затрат: + 10 353,64руб- дрель аккумуляторная, -12 000,00руб.- мегафон, -12 000,00руб.- бинокль, -69 415,03руб.- костюмы сценические (зимние, летние)
244	343	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	993 000,00	734 709,35	-258 290,65	Экономия ГСМ
244	345	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	360 000,00	333 828,20	-26 171,80	Экономия по закупке спецодежды
244	346	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	4 770 740,44	4 559 789,68	-210 950,76	За счет экономии по: - 149 823,64руб. хозяйственные товары, -30 500,00руб.-флаги, -30 627,12руб.- полиграфическая продукция (баннеры)
244	349	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного	405 000,00	390 180,00	-14 820,00	Экономия по закупке сувенирной продукции

		применения				
350	296	Премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, обр., науки и тех., а также на пред. грантов с целью поддер. проектов в обл. науки, культ. и искусства	60 000,00	0,00	-60 000,00	Экономия по премированию физических лиц за достижения в области культуры, искусств., обр., науки и тех., а также на пред. грантов с целью поддер. проектов в обл. науки, культ. и искусства
851	291	Уплата налога на имущество и земельного налога	207 162,78	207 162,76	-0,02	Уменьшение налога на сумму – 0,02 руб. в связи с экономией за счет округления в расчете суммы налога на 2023г.
852	291	Уплата прочих налогов, сборов	29 020,00	17 395,00	- 11 625,00	Уменьшение -11 625,00 руб. по уплате гос. пошлины.
853	291	Уплата иных платежей	200,00	19,20	-180,80	Экономия по экологич. налогу
853	292	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах	1 800,22	89,63	-1 710,59	Экономия по штрафам за нарушение законодательства о налогах и сборах
		Итого:	21 980 186,10	20 799 627,70	1 180 558,40	

Остаток средств на 31.12.2023 года составляет: от приносящей доход деятельности (тип средств 20.00.00) в сумме 2 549 919,73 рубля, от средств финансирования выполнения государственного задания (тип средств 70.00.00) в сумме 175 440,28 рублей.

Голосовали за предложение дать положительное заключение по результатам рассмотрения предложенного проекта уточненного плана финансово- хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов по состоянию на 31.12.2023г.

Проголосовали (с учетом письменного мнения Модорской Т.А.):

«за» - 4 (четыре) человека,

«против» - нет,

«воздержались» - 1 (один) Маркова Т.В.

По второму вопросу:

Рассмотрение изменений в план финансово-хозяйственной деятельности ГАУК КК «Выставочный комплекс «Атамань» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов.

Слушали: Алехину Ю.В., которая сообщила, что в связи с изменением объемов финансового обеспечения выполнения государственного задания № 3

от 26.12.2023 на 2024 и плановый период 2025 и 2026 года, в плане финансово-хозяйственной деятельности ГАУК КК «Выставочный комплекс «Атамань» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 года необходимо внести следующие изменения с учетом остатков денежных средств на начало 2024 года:

1. В доходной части в связи с изменением объемов государственного задания на 2024 год необходимо отразить следующие корректировки с учетом остатков денежных средств на начало 2024 года, в сумме 175 440,28 руб., тип средств 70.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2024 год	План 2024г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
70.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ) гос.задание	49 489 700,00	52 762 140,28	+3 275 440,28	Увеличение по КОСГУ 131: +3100000,00р уб., в связи с изменением объемов финансир. гос. задания; +175440,28 руб. остаток на начало 2024 года
Итого:				49 489 700,00	52 762 140,28	3 275 440,28	

2. В расходной части на 2024 год необходимо отразить следующие корректировки с учетом остатков денежных средств на начало 2024 года, тип средств 70.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2024 год	План 2024г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
70.00.00	111	211	Заработная плата	35428801,84	37 984 060,26	+2 555 258,42	Увеличение по КОСГУ 211: + 2366653,49 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024 г.; +69158.50руб. за счет перераспределения средств, перенос с КОСГУ 266; +119446,43 руб. остаток на начало 2024г.
70.00.00	111	266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	250 000,00	198 693,81	-51 306,19	Уменьшение по КОСГУ 266: - 69158,50руб., за счет перераспределения средств, перенос на КОСГУ 211; +17852,31руб.

							остаток на начало 2024г.
70.00.00	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	10 699 498,16	11 471 186,21	+771 688,05	Увеличение по КОСГУ 213: + 733546,51 руб., в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024 г.; +38141,54 руб. остаток на начало 2024г.
70.00.00	244	344	Увеличение стоимости строит. материалов	2 582 300,00	2 582 100,00	-200,00	Уменьшение по КОСГУ 344: - 200,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024 г. (изделия из металла)
			Итого:	48960600,00	52236040,28	3275 440,28	

3. В доходной части в связи с изменением объемов государственного задания на 2024 год необходимо отразить следующие корректировки с учетом остатков денежных средств на начало 2024 года, в сумме 2 549 919,73 руб., тип средств 20.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2024 год	План 2024г корректировка	Расхождение	Примечание
						(+,-)	
20.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ) гос. задание	43 689 190,00	50 137 743,73	6 448 553,73	Увеличение по КОСГУ 131: +3898634,00 руб., в связи с изменением объемов гос. задания на 2024 +2549919,73 руб. остаток на начало 2024 г.
20.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ) от иной принос. дох. деятельности	3 540 000,00	4 440 000,00	900 000,00	Увеличение по КОСГУ 131: +900000,00 руб. Доходы от организации и проведении мастер-классов
20.00.00	180	189	Налог на добавочную стоимость	-688 000,00	-708 000,00	-20 000,00	Увеличение по КОСГУ 189 на -20000,00 руб. за счет перерасчета НДС
			Итого:	46 541 190,00	53 869 743,73	7 328 553,73	

4. В расходной части на 2024 год необходимо отразить следующие корректировки с учетом остатков денежных средств на начало 2024 года, тип средств 20.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2024 год	План 2024г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
20.00.00	111	211	Заработная плата	22 107 904,24	23 902 999,22	1 795 094,98	Увеличение по КОСГУ 211: + 1493338,36 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +10000,00руб. за счет перераспределения средств, перенос с КОСГУ 266; +291756,62 руб. остаток на начало 2024г.
20.00.00	111	266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	10 000,00	64 306,19	54 306,19	Увеличение по КОСГУ 266: - 10000,00руб., за счет перераспределения средств, перенос на КОСГУ 211; +64306,19руб. остаток на начало 2024г.
20.00.00	112	212	Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	4 000,00	10 000,00	6 000,00	Увеличение по КОСГУ 212: +5300,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +700,00 руб. остаток на начало 2024г. (на +6000,00р. командировочные- суточные)
20.00.00	112	226	Прочие работы, услуги	125 000,00	474 000,00	349 000,00	Увеличение по КОСГУ 226: +294160,20руб., в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024 г.; +54839,80руб. остаток на начало 2024г. (на командировочные: +142000,00р. проезд; +207000,00 р. проживание)
20.00.00	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	6 661 487,08	7 203 605,76	542 118,68	Увеличение по КОСГУ 213: +452776,62руб..

							в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +89342,06 руб. остаток на начало 2024г.
20.00.00	321	264	Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в денежной форме	0,00	4 718,98	4 718,98	Увеличение по КОСГУ 264: +4718,98 руб. остаток на начало 2024г.
20.00.00	244	221	Услуги связи	250 000,00	260 000,00	10 000,00	Увеличение по КОСГУ 221: -97144,41 за счет перераспределения средств, (на ст.224 -97144,41 р.); +107144,41 р. остаток на начало 2024г. (+/- услуги интернет-провайдер.)
20.00.00	244	223	Коммунальные услуги	1 481 900,00	1 481 900,00	0,00	По КОСГУ 223: -80302,53 руб., за счет перераспределения средств (на ст.224 -4528,55; на ст.225 - 35673,98 ; на ст. 291-20000,00; на ст. 292 - 100,00 ; из переасч. НДС - 20000,00 р.); +80302,53 остаток на начало 2024г. (вывоз ЖБО)
20.00.00	247	223	Коммунальные услуги (электроэнергия)	1 860 300,00	2 149 700,00	289 400,00	Увеличение по КОСГУ 223 (электроэнергия) : +41,40, в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +289358,60. остаток на начало 2024г.
20.00.00	244	224	Арендная плата за пользование имуществом	1 017 100,00	1 288 000,00	270 900,00	Увеличение по КОСГУ 224: +101672,96 руб. за счет перераспределения средств (со ст. 221

							+97144,41; со ст. 223 +4528,55р.) +169227,04 остаток на начало 2024г. (на +900,00 аренда офиса; + 150000,00. аренда рекламного места; +120000,00р. аренда жилого помещения).
20.00.00	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	1 249 425,90	1 950 000,00	700 574,10	Увеличение по КОСГУ 225: + 327181,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +35673,98руб. за счет перераспределен ия средств (со ст.223 +35673,98); +337719,12 . остаток на начало 2024г. (на +450000,00. "Содержание электрохозяйств а комплекса"; +190274,10. "Тех. обслуживание дизель- генератора"; +60300,00р. "Устранение неисправностей (восст. работосп.) объектов имущества")
20.00.00	244	226	Прочие работы, услуги	6 146 990,00	6 461 892,27	314 902,27	Увеличение по КОСГУ 226: +314902,27 остаток на начало 2024г. (на+74902,27 "Услуги по показу концертной программы творческих коллективов на мероприятиях"; +120000,00 "Лицензия о предоставлении права

							использования обнародованных произведений способом публичного использования (РАО)"; +120000,00 "Вознаграждение авторам или правопреемникам")
20.00.00	244	227	Страхование	20 000,00	40 000,00	20 000,00	Увеличение по КОСГУ 227: + 15600,52 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +4399,48 остаток на начало 2024г. на "Страхование авто."
20.00.00	244	310	Увеличение стоимости основных средств	635 000,00	1 135 000,00	500 000,00	Увеличение по КОСГУ 310: +500000,00 (распределение доходов от проведения мастер-классов)
20.00.00	244	341	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	0,00	25 340,99	25 340,99	Увеличение по КОСГУ 341: +25340,99 остаток на начало 2024г. (аптечка первой помощи работникам)
20.00.00	244	344	Увеличение стоимости строительных материалов	1 120 000,00	1 713 838,24	593 838,24	Увеличение по КОСГУ 344: +593838,24 остаток на начало 2024г. (+193838,24 "Изделие из металлопрофиля, трубы металл. сетка и пр."; +300000,00р. "Приобретение камышовых матов"; +100000,00р. "Приобретение плетней")
20.00.00	244	345	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	150 000,00	300 000,00	150 000,00	Увеличение по КОСГУ 345: +150000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024;

							(Приобретение спецодежды и другого мягкого инвентаря)
20.00.00	244	346	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	2 000 000,00	2 820 235,88	820 235,88	Увеличение по КОСГУ 346: +820235,88 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; (на +90000,00 "Зап.части и расходные мат.для оргтехники"; +150000,00. "Зап.части и расходные мат. для оборудования, инструмента"; +20000,00 "зап.части на авто."; +20000,00 "цветы, рассада"; +50000,00 "банеры"; +60000,00 "Расх.мат. для тематического декора"; +320235,88 "хоз.товары"; +110000,00р "сан.тех и электр.мат".
20.00.00	244	347	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений	0,00	122 023,40	122 023,40	Увеличение по КОСГУ 347: +122023,40 руб. остаток на начало 2024г. На "саженцы многолетних растений"
20.00.00	244	349	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	300 000,00	1040 000,00	740 000,00	Увеличение по КОСГУ 349: +340000,00руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024; +400000,00 руб. распределение доходов от проведения мастер-классов. (на+700000,00р "Приобретение сувенирной продукции";

							+40000,00 бланки строг. отчетност)
20.00.00	851	291	Налоги, пошлины и сборы (земельный налог)	209 132,78	209 132,80	0,02	Увеличение по КОСГУ 291: +0,02руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2024;
20.00.00	852	291	Налоги, пошлины и сборы	9 020,00	29 020,00	20 000,00	Увеличение по КОСГУ 291: +20000,00 руб. за счет перераспределен ия средств (со ст.223 +20000,00руб)
20.00.00	853	292	Уплата иных платежей (штрафы за нарушение законодательст ва о налогах и сборах, законодательст ва о страховых взносах)	900,00	1 000,00	100,00	Увеличение по КОСГУ 292: +100,00 руб. за счет перераспределен ия средств (со ст.223 +100,00руб)
			Итого:	45 358 160,00	52 686 713,73	7 328 553,73	

5. В доходной части в связи с изменением объемов государственного задания на 2025 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 70.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2025 год	План 2025г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
70.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ)	49 503 800,00	56 621 600,00	+7 117 800,00	Увеличение на + 7 117 800,00 руб., в связи с изменением объемов финансир. гос. задания
	Итого:			49 503 800,00	56 621 600,00	7 117 800,00	

6. В расходной части на 2025 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 70.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2025 год	План 2025г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
70.00.00	111	211	Заработная плата	35 428 801,84	40 895 698,93	+5 466 897,09	Увеличение на + 5 466 897,09 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год

70.00.00	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	10 699 498,16	12 350 501,07	+1 651 002,91	Увеличение на +1 651 002,91 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год
70.00.00	244	344	Увеличение стоимости строительных материалов	2 482 250,00	2 482 100,00	-150,00	Уменьшение на - 150,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год (инертные материалы)
70.00.00	851	291	Налоги, пошлины и сборы	141 846,00	141 896,00	+50,00	Увеличение на +50,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год
			Итого:	48 752 396,00	55 870 196,00	7 117 800,00	

7. В доходной части на 2025 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 20.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2025 год	План 2025г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
20.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ)	43 697 390,00	50 408 085,00	+6 710 695,00	Увеличение на +6 710 695,00 руб., в связи с изменением объемов гос. задания на 2025г
20.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ) от иной принос. дох. деятельности	3 540 000,00	4 440 000,00	+900 000,00	Увеличение по КОСГУ 131 на +900000,00 руб. Доходы от организации и проведении мастер-классов
20.00.00	180	189	Налог на добавленную стоимость	-688 000,00	-708 000,00	-20 000,00	Увеличение на 20 000,00 руб., в связи с перерасчетом налога НДС на 2025г
Итого:				46 549 390,00	54 140 085,00	7 590 695,00	

8. В расходной части на 2025 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 20.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2025 год	План 2025г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
20.00.00	111	211	Заработная плата	22 107 904,24	24 537 165,07	+2 429 260,83	Увеличение на +2 429 260,83 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год
20.00.00	112	212	Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	4 000,00	10 000,00	+6 000,00	Увеличение на + 6 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год, (+6000,00р командировочные-суточные)
20.00.00	112	226	Прочие работы, услуги	125 000,00	474 000,00	+349 000,00	Увеличение на + 349 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год, (на командировочные: +142000,00 проезд; +207000,00 проживание
20.00.00	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	6 661 487,08	7 395 123,85	+733 636,77	Увеличение на + 733 636,77 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 г
20.00.00	244	224	Арендная плата за пользование имуществом	1 022 722,00	1 293 000,00	+270 278,00	Увеличение на + 270 278,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год, (на + 150000,00 р. аренда рекламного места; +120278,00р. аренда жилого

							помещения)
20.00.00	244	226	Прочие работы, услуги	5 427 994,03	6 827 994,03	+1 400 000,00	Увеличение на + 1400000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год, (на Услуги по показу концертной программы "Джигитовка"
20.00.00	244	227	Страхование	30 000,00	40 000,00	+10 000,00	Увеличение на + 10000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год.
20.00.00	244	341	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	20 000,00	30 000,00	+10 000,00	Увеличение на + 10000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год
20.00.00	244	344	Увеличение стоимости строительных материалов	475 000,00	1 405 000,00	+930 000,00	Увеличение на + 430000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год; +500000,00 руб. распределени е доходов от проведения мастер-классов. (на +300000,00 Камышевые маты; +500000,00 Пиломат.; +130000,00 Инертн.мат-лы)
20.00.00	244	345	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	150 000,00	200 000,00	+50 000,00	Увеличение на + 50000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год.

							(Приобретение спецодежды и другого мягкого инвентаря).
20.00.00	244	346	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	1 298 969,87	2 201 539,27	+902 569,40	Увеличение на + 902569,40 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год, (на +100000,00 баннеры; +50000,00 флаги; +200000,00 мат-лы на мастер-классы; +200000,00 мат-лы для декора; +352569,40 хоз.товары)
20.00.00	244	347	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений	0,00	100 000,00	+100 000,00	Увеличение на +100 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год, (саженцы)
20.00.00	244	349	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	405 000,00	805 000,00	+400 000,00	Увеличение на +400000,00 распределение доходов от проведения мастер-классов. (на сувенирную продукцию)
20.00.00	851	291	Налоги, пошлины и сборы	209 282,78	209 232,78	-50,00	Уменьшение на - 50,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2025 год
Итого:				37 937 360,00	45 528 055,00	7 590 695,00	

9. В доходной части в связи с изменением объемов государственного задания на 2026 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 70.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2026 год	План 2026г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
70.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ)	49 503 800,00	61 304 900,00	+11801100,00	Увеличение на + 11801 100,00 руб., в связи с изменением объемов финансир. гос. задания
Итого:				49 503 800,00	61 304 900,00	11 801 100,00	

10. В расходной части на 2026 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 70.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2026 год	План 2026г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
70.00.00	111	211	Заработная плата	35 428 801,84	44 481 259,60	+9 052 457,76	Увеличение на + 9 052 457,76 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
70.00.00	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	10 699 498,16	13 433 340,40	+2 733 842,24	Увеличение на +2 733 842,24 изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
70.00.00	244	344	Увеличение стоимости строительных материалов	2 482 250,00	2 482 100,00	-150,00	Уменьшение на - 150,00 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год (инертные материалы)
70.00.00	247	223	Коммунальные услуги	354 000,00	368 900,00	+14 900,00	Увеличение на +14 900,00 изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
70.00.00	851	291	Налоги, пошлины и сборы	141 846,00	141 896,00	+50,00	Увеличение на +50,00 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
Итого:				49 106 396,00	60 907 496,00	11 801 100,00	

11. В доходной части на 2026 год необходимо отразить следующие

корректировки, тип средств 20.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2026 год	План 2026г корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
20.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ)	43 697 390,00	53 274 168,00	+9 576 778,00	Увеличение на +9 576 778,00 руб., в связи с изменением объемов гос. задания на 2026г
20.00.00	130	131	Доходы от оказания платных услуг (работ) от иной принос. дох. деятельности	3 540 000,00	4 440 000,00	+900 000,00	Увеличение по КОСГУ 131 на +900000,00 Доходы от организаци и и проведении мастер-классов
20.00.00	180	189	Налог на добавленную стоимость	-688 000,00	-708 000,00	-20 000,00	Увеличение на -20 000,00, в связи с перерасчетом налога НДС на 2026г
Итого:				46 549 390,00	57 006 168,00	10 456 778,00	

12. В расходной части на 2026 год необходимо отразить следующие корректировки, тип средств 20.00.00:

Тип средств	КВР	КОСГУ	Наименование	План на 2026 год	План 2026 корректировка	Расхождение (+,-)	Примечание
20.00.00	111	211	Заработная плата	22 107 904,24	26 207 033,40	+4 099 129,16	Увеличение на +4 099 129,16 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 г.
20.00.00	112	212	Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	4 000,00	10 000,00	+6 000,00	Увеличение на + 6 000,00 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год, (+6000,00 командировочные-суточные)
20.00.00	112	226	Прочие работы, услуги	125 000,00	474 000,00	+349 000,00	Увеличение на + 349 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год, (на

							командировочные: +142000,00 проезд; +207000,00 проживание
20.00.00	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	6 661 487,08	7 899 424,09	+1 237 937,01	Увеличение на + 1 237 937,01 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 г.
20.00.00	244	224	Арендная плата за пользование имуществом	1 022 722,00	1 293 000,00	+270 278,00	Увеличение на + 270 278,00 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 г., (на + 150000,00. аренда рекламного места; +120278,00 аренда жилого помещения)
20.00.00	244	227	Страхование	30 000,00	40 000,00	+10 000,00	Увеличение на + 10 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
20.00.00	244	310	Увеличение стоимости основных средств	656 000,00	1 156 000,00	+500 000,00	Увеличение по КОСГУ 310: +500000,00 распределение доходов от проведения мастер-классов. (на +300000,00 оргтехника; +200000,00 костюмы сценические.)
20.00.00	244	341	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	0,00	30 000,00	+30 000,00	Увеличение на + 30 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 г. (на мед. препараты)
20.00.00	244	344	Увеличение стоимости строительных материалов	200 000,00	1 600 000,00	+1 400 000,00	Увеличение на + 1 400 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на

							2026 год, (на +1000000,00 пиломатериал; +100000,00 камышовые маты; +300000,00 инерт.мат-лы)
20.00.00	244	345	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	150 000,00	200 000,00	+50 000,00	Увеличение на +50 000,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год, (Приобретение спецодежды и другого мягкого инвентаря).
20.00.00	244	346	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	1 194 205,87	3 213 589,70	+2 019 383,83	Увеличение на + 2 019 383,83 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год, (на +500000,00 з/ч на оборуд.; +500000,00 з/ч на авто.; +200000,00 корма для жив.; +300000,00 рассада; +хоз. тов.; +150000,00 мат-лы для мастер-классов; +150000,00 мат-лы для декора)
20.00.00	244	347	Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений	0,00	100 000,00	+100 000,00	Увеличение на + 100 000,00 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год, (саженцы)
20.00.00	247	223	Коммунальные услуги	1 846 000,00	1 831 100,00	-14 900,00	Уменьшение на - 14 900,00 в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
20.00.00	244	349	Увеличение стоимости прочих материальных	350 000,00	750 000,00	+400 000,00	Увеличение на +400000,00 распределение доходов от

			запасов однократного применения				проведения мастер-классов (сувенир. продукции)
20.00.00	851	291	Налоги, пошлины и сборы	209 282,78	209 232,78	-50,00	Уменьшение на 50,00 руб. в связи с изменением объемов финансир. гос. задания на 2026 год
Итого:				34 556 601,97	45 013 379,97	10 456 778,00	

Голосовали за предложение дать положительное заключение по результатам рассмотрения предложенного уточненного плана финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2023 год и плановый период 2024-2025 годы.

Проголосовали (с учетом письменного мнения Модорской Т.А.):

«за» - 4 (четыре) человека,

«против» - нет,

«воздержались» - 1 (один) Маркова Т.В.

По третьему вопросу:

Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Докладывала Алехина Юлия Владимировна, ознакомившая присутствующих с годовой бухгалтерской отчетностью за 2023 год.

В соответствии с требованиями Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», годовая отчетность за 2023 год представляется в централизованную бухгалтерию министерства культуры Краснодарского края в следующем составе:

1. Форма № 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения».

2. Форма № 0503710 «Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года».

3. Форма № 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения».

4. Форма № 0503723 «Отчет о движении денежных средств учреждения».

5. Форма № 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово- хозяйственной деятельности».

6. Форма № 0503738 «Отчет об обязательствах, принятых учреждения».

7. Форма № 0503760 «Пояснительная записка» (текстовая часть). Полнота раскрытия информации в текстовой части и все приложения:

7.1. Таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности»;

7.2. Таблица № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики учреждения»;

7.3. Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»;

7.4. Таблица № 7 «Сведения об организационной структуре учреждения»;

7.5. Таблица № 8 «Сведения о результатах деятельности учреждения»;

7.6. Таблица № 9 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»;

7.7. Таблица № 10 «Анализ показателей отчетности учреждения»;

7.8. Таблица № 11 «Причины увеличения просроченной задолженности»;

7.9. Таблица № 12 «Прочие вопросы деятельности учреждения».

8. Форма № 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах».

9. Форма № 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения».

10. Форма № 0506769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» по видам финансового обеспечения.

11. Форма № 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения».

Голосовали за предложение утвердить предложенную годовую бухгалтерскую отчетность за 2023 год.

Проголосовали (с учетом письменного мнения Модорской Т.А.):

«за» - 4 (четыре) человека,

«против» - нет,

«воздержались» - 1 (один) Маркова Т.В.

Председатель наблюдательного совета

Члены наблюдательного совета:



Айметдинова Г.А.

Маркова Т.В.

Здебская Т.Л.

Алехина Ю.В.

**Мнение члена наблюдательного совета
ГАУК КК «Выставочный комплекс «Атамань»
Модорской Татьяны Алексеевны
по вопросу повестки заседания наблюдательного совета**

В связи с невозможностью принять участие в заседании наблюдательного совета ГАУК КК «Выставочный комплекс «Атамань», назначенного на 22.01.2024 г. на 11.00, по техническим причинам, прошу учесть мое мнение при определении наличия кворума наблюдательного совета и результатов его голосования.

По вопросу: «Рассмотрение изменений в план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» за 2023 год и плановый период 2024-2025 годов по состоянию на 31.12.2023 года» голосую - за ;

По вопросу: «Рассмотрение изменений в план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» голосую - за.

По вопросу: «Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год» голосую - за.

19.01.2024



Т.А. Модорская

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
наблюдательного совета
государственного автономного учреждения культуры
Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань»

«22» января 2024 года

Протокол №1

Наблюдательным советом Государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» рассмотрены:

- уточненный план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годы;

- уточненный план финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2024 год и плановый период 2025 – 2026 годы.

В соответствии с п.6 ч. 1, ч. 3 ст. 11 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», наблюдательным советом принято решение дать положительное заключение по результатам рассмотрения предложенного проекта уточненного плана финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2022 год и плановый период 2023 – 2024 годы, а также проекта уточненного плана финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» на 2024 год и плановый период 2025 – 2026 годы.

Председатель наблюдательного совета

Секретарь



Г.А. Айметдинова

Ю.В. Алехина

РЕКОМЕНДАЦИИ
наблюдательного совета
государственного автономного учреждения культуры
Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань»

«22» января 2024 года

Протокол № 1

Наблюдательным советом государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» рассмотрена годовая бухгалтерская отчетность за 2023 год:

1. Форма № 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения».
2. Форма № 0503710 «Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года».
3. Форма № 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения».
4. Форма № 0503723 «Отчет о движении денежных средств учреждения».
5. Форма № 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».
6. Форма № 0503738 «Отчет об обязательствах, принятых учреждения».
7. Форма № 0503760 «Пояснительная записка» (текстовая часть). Полнота раскрытия информации в текстовой части и все приложения:
 - 7.1. Таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности»;
 - 7.2. Таблица № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики учреждения»;
 - 7.3. Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»;
 - 7.4. Таблица № 7 «Сведения об организационной структуре учреждения»;
 - 7.5. Таблица № 8 «Сведения о результатах деятельности учреждения»;
 - 7.6. Таблица № 9 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»;
 - 7.7. Таблица № 10 «Анализ показателей отчетности учреждения»;
 - 7.8. Таблица № 11 «Причины увеличения просроченной задолженности»;
 - 7.9. Таблица № 12 «Прочие вопросы деятельности учреждения».
8. Форма № 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах».
9. Форма № 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения».
10. Форма № 0506769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» по видам финансового обеспечения.
11. Форма № 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения».

В соответствии с п. 7 ч. 1, ч. 2 ст. 11 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», наблюдательным советом рекомендовано утвердить предложенную годовую бухгалтерскую отчетность государственного автономного учреждения культуры Краснодарского края «Выставочный комплекс «Атамань» за 2023 год.

Председатель наблюдательного совета

Секретарь



Г.А. Айметдинова

Ю.В. Алехина