

**РГКП «Государственный
академический казахский
театр для детей и
юношества имени Г.
Мусрепова»
БАЛАНС 2022 ГОД**

Бухгалтерский баланс
отчетный период 2022 год

Форма

Представляет в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz

Индекс формы административных данных: № 1 - Б (баланс)

Периодичности годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс".

РГКП «Государственный академический казахский театр для детей и юношества имени Г.Мусрепова»

Наименование организации

по состоянию на 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Активы	Код	На конец	На начало
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	45 777	14 487
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	-	-
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	-	-
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	4 974	15 752
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	127 067	150 892
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	-	-
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	177 818	181 131
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	-	-
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	-	-
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	330 126	337 533
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	144	872
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	330 270	338 405
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		508 088	519 536

В ТЫСЯЧАХ ТЕНГЕ

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	(430)	1 322
Краткосрочные оценочные обязательства	215	-	-
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	-	-
Краткосрочная задолженность по аренде	218	-	-
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	-	(954)
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	(430)	369
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	-	-
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	316	-	-
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	-
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	-	-
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	519 167	36 411
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	(124 860)	357 897
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	114 210	124 860
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	508 517	519 167
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	508 517	519 167
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		508 088	519 536

Руководитель

Есәналиев Т. К.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(Подпись)

(подпись)

Главный бухгалтер

Әмірхан Б. Н.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(Подпись)

(подпись)



Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД 2022 г.

Индекс: №2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления:

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о прибылях и убытках"

**РГКП "Государственный Академический Казахский театр для детей и юношества
им. Г. Мусрепова"**

Наименование организации

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	106531	31927
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	106 531	31927
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	563641	443955
Прочие расходы	015	36952	7545
Прочие доходы	016	4101	4710
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 020)	020	0	-240
Доходы по финансированию	021	489961	414623
Расходы по финансированию	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	0	-240
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	0	-240
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	0	-240
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420)	400		
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411		
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	0	-240

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		-	-
доля неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	-	-
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Руководитель

Есеналиев Гапгат
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Гапгат
(подпись)

Главный бухгалтер

Өмірхан Бегайым
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Бегайым
(подпись)

М.П.



Приложение 3 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 марта 2022 года № 241

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

Отчет о движении денежных средств (Прямой метод) отчетный период 2 022 год

Индекс: № 3 - ДДС - П
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления:

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

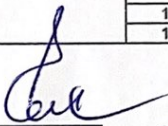
Наименование организации: РГКП "Государственный Академический Казахский театр для детей и юношества им. Г. Мусрепова"
за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	600593	451260
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	106531	31927
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	4101	4710
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	489961	414623
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	600593	451500
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	108335	87655
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022		
выплаты по оплате труда	023	410322	321853
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	44964	34447
прочие выплаты	027	36952	7545
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	0	-240
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-
реализация прочих финансовых активов	048	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	-	-
в том числе:			
приобретение основных средств	061	-	-
приобретение нематериальных активов	062	-	-
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	065	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
размещение денежных вкладов	067	-	-
выплата вознаграждения	068	-	-

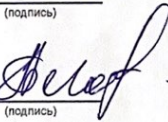
в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займов	070	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-	-
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	-	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	-	-
в том числе:			
погашение займов	101	-	-
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-	-
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-	-
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	-
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	45 777	14 487
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	14 487	4 741
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	45 777	14 487

Руководитель Есеналиев Т. К.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

Главный бухгалтер Эмирхан В. И.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

Место печати
(при наличии)



в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
перевенка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	319	36 411	-	-	-	357 897	-	-	394 308
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	36 411	-	-	-	357 897	124 860	-	519 167
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	36 411	-	-	-	357 897	124 860	-	519 167

В ТЫСЯЧАХ ТЕНГЕ

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	303 664	-	-	(303 664)	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	340 074	-	-	54 233	114 210	-	-	508 517

Руководитель

Есеналиев Т. К.

(Фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(подпись)

Главный бухгалтер

Әмірхан Б. Н.

(Фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(подпись)



Место печати

(при наличии)

Пояснительная записка

к бухгалтерскому отчету РГКП «Государственный Академический Казахский театр для детей и юношества им. Г. Мусрепова» за 2022 год.

РГКП «Государственный Академический Казахский театр для детей и юношества им. Г. Мусрепова» был основан 22 октября 1962 года. Здание театра имеет Статус объекта историко-культурного наследия г. Алматы. Театр занесен в государственный регистр хозяйствующих субъектов Республики Казахстан под идентификационным кодом 886213.

Органом государственного управления является Комитет культуры Министерства культуры и спорта Республики Казахстан.

Справка о государственной перерегистрации юридического лица от 7 июля 2015 года. Код по ОКПО – 38886213, РНН 600500028202, БИН 990240003560.

Основной вид деятельности – театральная деятельность.

РГКП «Государственный Академический Казахский театр для детей и юношества им. Г. Мусрепова» обслуживается в АО «БанкЦентрКредит» БИК КСЖВКЗКХ и имеет два расчетных счета: **ИИК KZ56856000000004126** основной счет, **KZ65856000004837280** собственные средства.

Юридический адрес: 050056, г. Алматы, пр. Абылай хана, дом 38.

Доход – 600 593,00 тыс. тенге
Из них по платным услугам – 106 531,00 тыс. тенге
Прочие – 4101,00 тыс. тенге

Расход – 600 593,00 тенге

Количество театральных постановок всего – 353
Из них –
Постановки для детей – 79
Постановки для взрослых – 274

Количество зрителей – 101244

Новые постановки за 2022 год

1. «Ақ кеме» авт. Ш. Айтматов, режиссер - Д. Жұмабай;
2. «Болмаған балалық шак», авторы Акберен Е., реж. Ф. Молдагали.
3. «Қаһар» (моноспектакль), Авт. Ж. Ануй, Реж. Д. Жұмабай;
4. «Дилфизо мен Донада» (драма), Авт. О. Айтматов, Реж. К. Бесолова;
5. «Ойнайық та, ойлайық» (сказка), Авт. В. Маслов, М. Супонин, реж. А. Зайцев;
6. «Сырымды саған айтам...» (монолог), Автор: А. Абдуразаков, реж. Ш. Үмбетқалиев;
7. «Оян, қалыңдық», Автор: Г. Лорка, Режиссер: Д. Жұмабай;

Анализ дебиторской задолженности за 2022 год показывает, что все суммы задолженности являются оперативными и краткосрочными:

Дебиторская задолженность – 4974,00 тыс.тенге
Кредиторская задолженность – (-430,0) тыс.тенге

Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.01.2023 года составляет – 45 777,00 тыс.тенге

из них:

основной расчетный счет KZ56856000000004126 – 0,28 тыс.тенге
собственные средства KZ65856000004837280 – 45 775,79 тыс.тенге
каспий QR KZ59722S000018528593 в АО "KASPI BANK" – 0,797 тыс.тенге

Активы.

По строке 010 «Денежные средства и их эквиваленты» - 45 777,00 тыс.тенге

По строке 016 «Краткосрочная дебиторская задолженность» составляет – 4974,00 тыс.тенге

По строке 020 «Запасы» - товарно-материальные запасы составляют в сумме 127067,00 тыс.тенге, из них:

- Сырье и материалы 40210,00 тыс.тенге
- Товары 4698,00 тыс.тенге
- Готовая продукция 82160,00 тыс.тенге

По строке 121 «Основные средства» составляют 330 126,00 тыс.тенге

По строке 125 «Нематериальные активы» составляют 144,00 тыс.тенге

Капитал.

По строке 214 «Краткосрочная кредиторская задолженность» составляет (-430,00) тыс.тенге.

По строке 410 «Уставный капитал» составляет 519 167,35 тыс.тенге.

По строке 413 «Резервы» составляют (-124 860,00) тыс.тенге

По строке 414 «Нераспределенная прибыль (убыток)» составляет 114 210,00 тыс.тенге.

На балансе Театра по состоянию на 1 января 2022 года имеется 6 единиц автотранспорта.

Общая сумма амортизации составила 11 525,00 тыс.тенге

Директор

Главный бухгалтер



С.Е.

Б.Ә.

Т.Есеналиев

Б.Әмірхан