

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2026 г.

Учреждение МАОУДО "ДЮСШ №3 "ЛИДЕР"
Обособленное подразделение Департамент по физической культуре и спорту администрации города Липецка

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2026
по ОКПО	54580778
по ОКГМО	42701000001
по ОКПО	54580778
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Полное наименование: Муниципальное автономное образовательное учреждение дополнительного образования «Спортивная школа №3 «Лидер»» (далее – Учреждение).

Сокращенное наименование: МАОУДО «СШ №3 «Лидер»».

Юридический и почтовый адрес: Россия, Липецкая область, 398046, город Липецк, улица А. Г. Стаханова, дом 10а.

Организационно-правовая форма учреждения: муниципальное автономное учреждение.

ИНН 4824020570 КПП 482401001.

Устав Учреждения утвержден Распоряжением председателя департамента по физической культуре и спорту администрации города Липецка от 28.03.2023г. №29Д Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс. В Учреждении создан Наблюдательный совет.

Предметом деятельности Учреждения является дополнительное образование детей и взрослых.

Основной целью деятельности Учреждения является образовательная деятельность по реализации дополнительных общеразвивающих программ, дополнительных образовательных программ спортивной подготовки.

Представителем Учреждения как юридического лица выступает директор.

Директор – Мозгунова Людмила Константиновна.

Главный бухгалтер – Подсидкова Вера Андреевна.

Бухгалтерская отчетность по состоянию на 01.01.2026г. сформирована исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, и составлена в соответствии с приказом Минфина России от 25.03.2011 г. № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», Федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

На основании Соглашения от 28.12.2024г. №3 на лицевой счет МАОУДО «СПИ №3 «Лидер»» за 2025 год поступила субсидия от Учредителя из городского бюджета в сумме 43 781 750,00 руб. на финансовое обеспечение затрат и обеспечение текущей деятельности. Субсидия была освоена в полном объеме.

Субсидии на иные цели за 2025 год также освоены полностью в сумме 5 985 555,66 руб. Из них 226 680,00 руб. на оплату питания в детском оздоровительном лагере, 490 556,21 руб. на приобретение оборудования и экипировки для воспитанников, 500 000,00 руб. на приобретение основных средств, 332 800,00 руб. для участия спортсменов в спортивных сборах и соревнованиях, 4 274 919,45 руб. на проведение массовых спортивных мероприятий и соревнований, 160 600,00 руб. на оплату труда несовершеннолетних детей в летний период.

За 2025 год в Учреждении осуществлялись мероприятия по улучшению состояния и сохранности основных средств: проведение плановой инвентаризации, поддержание объектов основных средств в рабочем состоянии в течение срока их полезного использования, замена отдельных элементов, улучшающих технические показатели, отвечающие современным требованиям, заключение договоров на ремонт и техническое обслуживание оборудования. Техническое обслуживание производится своевременно, контроль за сохранностью производится, в том числе проведена инвентаризация, излишков и недостатков не обнаружено.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

В составе бухгалтерской отчетности за 2025 год учреждением представлены следующие формы:

- Справка по заключению счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф.0503710);
- Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф.0503721);

- Отчет о движении денежных средств учреждения (ф.0503723);
 - Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725);
 - Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730);
 - Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах в составе баланса (ф.0503730);
 - Отчет об исполнении учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737, 0503737ЭКР);
 - Отчет о принятых учреждением обязательствах (ф.0503738);
 - Пояснительная записка (ф.0503760);
 - Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503766);
 - Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768);
 - Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769);
 - Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779);
 - Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения. (ф. 0503295).
- Отчет о движении денежных средств учреждения (ф.0503723)

1. Поступления

- Всего поступило доходов 65 848 743,68 руб., в том числе:
- по КОСГУ 121 стр. 0401 – 181 625,03 руб. – арендная плата;
 - по КОСГУ 130 стр. 0500 доходы составили 59 814 631,99 руб., из них:
 - по КОСГУ 131 стр. 0501 доходы за счет субсидий на выполнение муниципального задания 43 781 750,00 руб., что соответствует ф.0503737 по КОСГУ 131 (КВФО 4);

- по КОСГУ 131 стр. 0502 доходы от оказания платных услуг 15 980 322,18 руб.;
- по КОСГУ 135 стр. 0506 доходы по условным арендным платежам (возмещение коммунальных и эксплуатационных расходов) 52 559,81 руб.;
- по КОСГУ 152 стр. 0702 доходы за счет субсидий на иные цели текущего характера 5 485 555,56 руб.;
- по КОСГУ 155 стр.0705 доходы за счет гранта текущего характера 306 500,00 руб.;
- по КОСГУ 162 стр. 0802 доходы за счет субсидий на иные цели капитального характера 500 000,00 руб.;
- по КОСГУ 189 стр. 1202 доходы составили (-439 569,00 руб.) - уплата налога на прибыль, что соответствует ф.0503737 по КОСГУ 189 (КВФО 2).

2. Выбытия

Всего выбытия по стр. 2100 составили 64 972 749,63 руб., что соответствует сумме стр. 2200 и стр. 3200 данной формы;

Выбытия по текущим операциям – всего стр. 2200 составили 64 292 494,88 руб., в том числе:

– **оплата труда и начислений на выплаты по оплате труда стр. 2300 43 747 221,11 руб., из них:**

– по стр. 2301 КОСГУ 211 отражено 33 599 707,13 руб. – заработная плата;

– по стр. 2302 КОСГУ 212 отражено 1 900,00 руб. – выплата суточных при командировках;

– по стр. 2303 КОСГУ 213 отражено 10 145 613,98 руб. – начисления на выплаты по оплате труда;

– **оплата работ и услуг стр. 2400 – 13 825 624,83 руб., из них:**

– по стр. 2401 КОСГУ 221 отражено 163 331,60 руб. – услуги связи;

– по стр. 2402 КОСГУ 222 отражено 68 547,50 руб. – транспортные услуги;

– по стр. 2403 КОСГУ 223 отражено 8 364 184,79 руб. – коммунальные услуги;

– по стр. 2404 КОСГУ 224 отражено 452 332,85 руб. – арендная плата за пользование имуществом;

– по стр. 2405 КОСГУ 225 отражено 1 056 156,93 руб. – услуги по содержанию имущества;

– по стр. 2406 КОСГУ 226 отражено 3 703 243,29 руб. – прочие работы и услуги;

– по стр. 2407 КОСГУ 227 отражено 17 827,87 руб. – услуги страхования;

– социальное обеспечение стр. 2800 КОСГУ 260 – 104 147,84 руб., из них:

– по стр. 2806 КОСГУ 266 отражено 104 147,84 руб. оплата больничного листа первых трех дней за счет средств работодателя;

– прочие расходы стр. 3100 КОСГУ 290 – 345 115,00 руб., из них:

– по стр. 3101 КОСГУ 291 отражено 345 115,00 руб. – уплата транспортного налога и земельного налога;

– приобретение товаров и материальных запасов всего по стр. 3110 КОСГУ 340 составило 6 270 386,10 руб., из них:

– по стр. 3113 КОСГУ 343 отражено 148 389,34 руб. – оплата за приобретение горюче-смазочных материалов;

– по стр. 3114 КОСГУ 344 отражено 155 098,20 руб. – оплата за приобретение строительных материалов;

– по стр. 3116 КОСГУ 346 отражено 1 606 640,96 руб. – приобретение прочих материальных запасов;

– по стр. 3117 КОСГУ 349 отражено 4 360 257,60 руб. – приобретение материальных запасов однократного применения.

– **выбытие по инвестиционным операциям по стр. 3200** составило **680 254,75 руб.**, из них:

– по стр. 3310 КОСГУ 310 отражено 680 254,75 руб. приобретение основных средств.

3. Изменение остатков средств

– по стр. 4000 изменение остатков средств в сумме (– 875 994,05 руб.) что соответствует изменению остатков средств на лицевых счетах (по стр.700 гр.9 ф.0503737 (КВФО 2,4,5);

– по стр. 5000 – изменение остатков средств (– 875 994,05 руб.) – остаток средств на начало года минус остаток средств на конец отчетного периода по КВФО 2, 4, 5, что соответствует ф.0503779.

Увеличение и уменьшение остатков денежных средств по стр.5010 (– 85 191 010,94 руб.) и по стр.5020 84 315 016,89 руб. соответствуют ф.0503737 КВФО 2,4,5.

4. Аналитическая информация по выбытиям.

Расходы всего стр. 9000 составили 64 972 749,63 руб. соответствуют стр.2100 «Выбытие».

В ф.0503737 «Отчет об исполнении учрежденном плане его финансово-хозяйственной деятельности» (КВФО 2) по собственным доходам учреждения в разделе 1 «Доходы» отражены плановые показатели в сумме 16 419 405,90 руб., а именно:

- подстатья КОСГУ 120 – 185 000,00 руб., в т.ч.:

- подстатья КОСГУ 121 – 185 000,00 руб. – арендная плата.

- подстатья КОСГУ 130 – 16 427 905,90 руб., в т.ч.:
- подстатья КОСГУ 131 – 16 327 905,90 руб. – доходы от оказания платных услуг;
- подстатья КОСГУ 135 – 100 000,00 руб. – доходы по условным арендным платежам;
- подстатья КОСГУ 150 – 306 500,00 руб., в т.ч.:
- подстатья КОСГУ 155 – 306 500,00 руб. – доходы от гранта;
- подстатья КОСГУ 180 – «-500 000,00» руб., в т.ч.:
- подстатья КОСГУ 189 - «-500 000,00» руб. - прочие доходы (налог по УСН).

Исполнено плановых назначений по доходам на сумму 16 081 438,02 руб., в том числе через лицевые счета – 596 853,84 руб., через банковские счета – 12 329 934,18 руб., через кассу учреждения – 3 154 650,00 руб.

По разделу 2 «Расходы» отражено плановых назначений – 18 858 199,88 руб., исполнено расходов сумме 15 650 656,12 руб., в том числе через лицевые счета – 15 427 946,98 руб., через банковские счета – 222 709,14 руб – сумма эквайринга по банковским операциям.

Отклонение планового показателя по доходам и расходам в сумме (– 2 438 793,98 руб.), отраженное по строке 450 графе 4 обусловлено наличием остатка на лицевом счете на 01.01.2025г.

В разделе 3 «Источники финансирования дефицита средств учреждения» данной формы:

В строке 700 графа 10 отражено изменение остатков средств на начало и конец отчетного периода в сумме 2 869 575,88 руб., что соответствует ф.0503779 (КВФО 2).

В ф.0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (КВФО 4) «Субсидия на

выполнение государственного задания» в разделе 1 «Доходы учреждения» по стр.040 (гр.4) плановые назначения составили 43 871 750,00 руб., получено средств субсидии на выполнение государственного задания в сумме 43 871 750,00 руб.

В разделе 2 «Расходы учреждения» в стр.200 плановые назначения по расходам составили 43 871 750,00 руб., исполнено расходов на сумму 43 336 537,85 руб.

В разделе 3 «Источники финансирования дефицита средств учреждения» данной формы:

В строке 700 графа 10 отражено изменение остатков средств на начало и конец отчетного периода в сумме 445 212,15 руб., что соответствует ф.0503779 (КВФО 2).

В ф.0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (КВФО 5) «Субсидия на иные цели» плановые назначения по доходам отражены в сумме 5 985 555,56 руб., в т.ч.:

- подстатья КОСГУ 152 - поступления текущего характера в сумме 5 485 555,56 руб.;

- подстатья КОСГУ 162 - поступления капитального характера в сумме 500 000,00 руб.

Получено средств субсидии на иные цели в сумме 5 985 555,56 руб.

В разделе 2 «Расходы учреждения» утвержденные плановые назначения составили 5 985 555,56 руб., исполнено расходов на сумму 5 985 555,56 руб.

В разделе 3 «Источники финансирования дефицита средств учреждения» данной формы в стр. 700 гр. 9 показатели отсутствуют, что соответствует ф.0503779 (КВФО 5).

В Отчете об обязательствах учреждения (ф.0503738) отражена информация о принятых обязательствах, принимаемых обязательствах, а также принятых и исполненных денежных обязательствах. Закупки товаров, работ и услуг учреждением проводились в соответствии с федеральным Законом от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В ф.0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» (КВФО 2) «Собственные доходы учреждения» утверждено плановых назначений в сумме 18 858 199,88 руб., в стр.200 (гр.6), принятые обязательства отражена сумма 16 949 181,03 руб., в (гр.8) принятые денежные обязательства в сумме 15 651 248,12 руб., в (гр.9) исполнено денежных обязательств в сумме 15 650 656,12 руб.

Сумма неисполненных принятых денежных обязательств – 26 615,00 руб., что соответствует кредиторской задолженности в Ф.0503769М_К (КВФО 2). В разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом» в графе 4 по строке 800 отражены плановые назначения на 2026, 2027, 2028 годы в сумме 56 164 080,00 руб. По стр.860 (гр.6) отражены суммы резервов предстоящих расходов в размере 422 327,98 руб. (резерв предстоящей оплаты отпусков и платежи на обязательное социальное страхование).

В ф.0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» (КВФО 4) «Субсидия на выполнение государственного задания» утверждено плановых назначений на сумму 43 781 750,00 руб., в стр.200 (гр.6), принятые обязательства отражена сумма 43 374 193,58 руб., в (гр.8) принятые денежные обязательства в сумме 43 336 537,85 руб., в (гр.9) исполненные денежные обязательства в сумме 43 336 537,85 руб. Неисполнение принятых денежных

обязательств (гр.11) составляет 69 263,47 руб., что соответствует сумме кредиторской задолженности, отраженной в Ф.0503769М_К (КВФО 4).

В разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом» по строке 800 (гр.4) отражены плановые назначения на 2026, 2027, 2028 годы в сумме 120 668 100,00 руб. По стр.860 (гр.6) отражены суммы резервов предстоящих расходов в размере 1 968 907,16 руб. (резерв предстоящей оплаты отпусков и платежи на обязательное социальное страхование).

В ф.0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» (КВФО 5) «Субсидия на иные цели» утверждено плановых назначений в сумме 5 985 555,66 руб., в стр.200 (гр.6), принятые обязательства отражена сумма 5 985 555,66 руб., в (гр.8) принятые денежные обязательства в сумме 5 985 555,66 руб., в (гр.9) исполнено денежных обязательств в сумме 5 985 555,66 руб. Неисполнение принятых денежных обязательств (гр.11) отсутствует, что соответствует отсутствию кредиторской задолженности, отраженной в Ф.0503769М_К (КВФО 5).

В разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом» в графе 4 по строке 800 отражены плановые назначения на 2026, 2027, 2028 годы в сумме 1 956 623,21 руб.

В ф.0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (КВФО 2) «Собственные доходы учреждения» на начало года отражены остатки денежных средств в сумме 2 438 793,98 руб., что соответствует показателям ф.0503779 (КВФО 2) на конец 2024 года.

Остатки на конец отчетного периода составили в сумме 2 869 575,88 руб. – средства на счетах в финансовом органе.

В ф.0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (КВФО 4) «Субсидия на выполнение государственного задания» на начало года остатки денежных средств отсутствуют.

Остатки на конец отчетного периода составили в сумме 445 212,15 руб. – средства на счетах в финансовом органе.

В ф.0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (КВФО 5) «Субсидия на иные цели» числовые показатели отсутствуют.

Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725). КВФО 4 и 5. Отражает сумму по гр.4 – 636 348,75 руб. по сч.5 10631 410, что означает перенос основных средств с КВФО 5 на КВФО 4 данной формы по гр.5 в сумме 636 348,75 руб. по сч. 4 10631 310. Данные показатели соответствуют показателям в ф.0503710.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций (ф.0503766) КВФО 5

В разделе 1 «Доходы учреждения» и в разделе 3 «Источники финансирования дефицита средств учреждения» Сведений (ф.0503766) отражаются детализированные показатели, по которым исполнение плановых назначений составило 100%.

В разделе 1 «Доходы учреждения» утверждено плановых назначений по стр. 010 – 5 985 555,66 руб. исполнение составило – 5 985 555,66 руб.

По разделу 2 «Расходы учреждения» отражено: плановых назначений по стр. 010 – 5 985 555,66 руб. исполнение составило – 5 985 555,66 руб.

Показатели гр. 5, 6 по стр. 010, 200 сведений (ф.0503766) соответствуют показателям гр.4,9 по соответствующим строкам 010, 200 отчета (ф. 0503737).

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

**Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета
отчетного финансового года (ф.0503710)**

По счету 4 40110 172 (вид расходов 000) графы 5, 8, 13 отражена корректировка расчетов с учредителем по ОЦИ в сумме 87 800,00 руб.

По счету 2 40110 189 (вид расходов 180) граф 4, 9, 12 отражена сумма начисленного налога на прибыль в 2025 году 439 569,00 руб.

По счету 2 40110 186 отражена безвозмездная аренда на сумму 2 270 677,41 рублей.

По счету 2 40120 271 (вид расходов 000, 244) граф 4, 9, 12 отражена начисленная амортизация 5 084,76 руб. Данная сумма отражена в ф.0503721 гр.6 стр.251.

По счету 4 40120 271 (вид расходов 000, 244) граф 4, 9, 12 отражена начисленная амортизация 2 431 200,35 руб. Данная сумма отражена в ф.0503721 гр.5стр.251.

По счету 5 40110 152 (вид расходов 150) графы 3, 6, 11 отражено 5 485 555,66 руб. субсидия на иные цели.

По счету 5 40110 162 (вид расходов 150) графы 3, 6, 11 отражено 500 000,00 руб. субсидия на иные цели.

**Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения
(ф.0503721)**

Деятельность по государственному заданию – начислено доходов в сумме 43 285 439,66 руб., в том числе:

- по КОСГУ 131 отражено 43 197 639,66 руб. - субсидия на выполнение государственного задания.

- по КОСГУ 172 отражено 87 800,00 руб., поступление и выбытие недвижимого и особо ценного имущества счету 210,06, что соответствует балансу стр.480 (конец отчетного периода минус начало года);

Расходы составили 46 931 747,35 руб., из них:

- по графе 5 строка 161 «Заработная плата» отражена сумма 24 977 039,99 руб.

- по графе 5 строка 163 «Начисления на выплаты по оплате труда» отражена сумма 7 542 957,49 руб. - начисления по выплатам на оплату;

- по графе 5 строка 171 «Услуги связи» отражена сумма начисления по услугам связи – 164 678,60 руб.;

- по графе 5 строка 173 «Коммунальные услуги» отражена сумма начисления за коммунальные услуги – 7 557 854,13 руб.;

- по графе 5 строка 174 «Аренда» отражена сумма начисления за возмещение коммунальных услуг при безвозмездной аренде – 454 768,57 руб.;

- по графе 5 строки 175 «Работы и услуги по содержанию имущества» отражена сумма начисления за работы и услуги по содержанию имущества – 857 224,56 руб.;

- по графе 5 строки 176 «Прочие работы, услуги» отражена сумма 575 925,59 руб. - начисления прочих работ, услуг.

- по графе 5 строки 177 «Страхование» отражена сумма начисления за страхование автомобилей – 6 169,82 руб.;

- по графе 5 строка 246 «Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме» отражена сумма 62 732,40 руб. - начисление пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя;

- по графе 5 строка 271 «Амортизация» отражена сумма начисленной амортизации и стоимость списанных основных средств – 3 643 167,94 руб.

- по графе 5 строка 272 «Расходование материальных запасов» отражена сумма списанных материальных ценностей – 851 326,26 руб., что соответствует ф.0503710 счету 4 401 10 272 раздела 2. Данная стоимость отражена в ф.0503768 (КВФО 4) по строке 740 графа 8;

- по графе 5 строки 291 «Налоги, пошлины и сборы» отражена сумма начисленного транспортного налога, земельного налога за 2025 год – 237 902,00 руб.

Финансовый результат, отраженный в строке 300 (- 3 646 307,69 руб.)

По приносящей доход деятельности начислено доходов в сумме 18 382 682,09 руб., в том числе:

- КОСГУ 121 отражено 192 191,69 руб. – доходы от арендных платежей.
- КОСГУ 131 отражено 16 000 322,18 руб. – доходы от платных услуг.
- КОСГУ 135 отражено 52 559,81 руб. – доходы от возмещения коммунальных и эксплуатационных расходов.

- КОСГУ 155 отражено 306 500,00 руб. – доходы от гранта.

- КОСГУ 186 отражено 2 270 677,41 руб. – доходы от безвозмездной аренды.

- КОСГУ 189 отражено (- 439 569,00) руб. – выплата налога УСН.

Расходы составили 17 716 389,49 руб., из них:

- по графе 6 строка 161 «Заработная плата» отражена сумма 8 593 026,72 руб.;

- по графе 6 строка 163 «Начисления на выплаты по оплате труда» отражена сумма 2 594 071,33 руб. - начисления по выплатам на оплату;

- по графе 5 строка 171 «Услуги связи» отражена сумма начисления по услугам связи – 2 724,00 руб.;

- по графе 6 строка 172 «Транспортные услуги» отражена сумма начисления по услугам проезда – 1 556,50 руб.;

- по графе 6 строка 173 «Коммунальные услуги» отражена сумма начисления за коммунальные услуги – 309 179,33 руб.;

- по графе 6 строка 174 «Аренда» отражена сумма начисления при безвозмездной аренде – 2 270 677,41 руб.;

- по графе 6 строки 175 «Работы и услуги по содержанию имущества» отражена сумма начисления за работы и услуги по содержанию имущества – 198 932,37 руб.;

- по графе 6 строки 176 «Прочие работы, услуги» отражена сумма 2 527 383,86 руб. - начисления прочих работ;

- по графе 6 строки 177 «Страхование» отражена сумма начисления за страхование автомобилей – 8 063,51 руб.;

- по графе 6 строка 241 «Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме» отражена сумма 41 530,44 руб. - начисление пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя;

- по графе 6 строка 251 «Амортизация» отражена сумма начисленной амортизации и стоимость списанных основных средств – 55 915,60 руб.;

- по графе 6 строка 252 «Расходование материальных запасов» отражена сумма списанных материальных ценностей – 1 006 115,42 руб., что соответствует ф.0503710 счету 4 401 10 272 раздела 2. Данная стоимость отражена в ф.0503768 (КВФО 2) по строке 740 графа 8;

- по графе 6 строки 271 «Налоги, пошлины и сборы» отражена сумма начисленного транспортного налога, земельного налога за 2025 год – 107 213,00 руб.

Финансовый результат, отраженный в строке 666 292,60 руб. соответствует финансовому результату в балансе ф.0503730.

По деятельности с целевыми средствами начислено доходов в сумме 5 985 555,66 руб., в том числе:

- КОСГУ 152 отражено 5 485 555,66 руб. – поступления текущего характера от сектора государственного управления.

- КОСГУ 162 отражено 500 000,00 руб. – поступления капитального характера от сектора государственного управления.

Расходы составили 14 394 039,45 руб., из них:

-по графе 4 строка 161 «Заработная плата» отражена сумма 123 348,69 руб.

-по графе 4 строка 162 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме» отражена сумма 1 900,00 руб. – выплата суточных при командировках;

-по графе 4 строка 163 «Начисления на выплаты по оплате труда» отражена сумма 37 251,31 руб. - начисления по выплатам на оплату;

- по графе 4 строка 172 «Транспортные услуги» отражена сумма начисления по услугам проезда – 66 901,00 руб.;

-по графе 4 строки 176 «Прочие работы, услуги» отражена сумма 533 591,85 руб. - начисления прочих работ.

- по графе 4 строка 252 «Расходование материальных запасов» отражена сумма списанных материальных ценностей – 13 630 956,60 руб., что соответствует ф.0503710 счету 4 401 10 272 раздела 2. Данная стоимость отражена в ф.0503768 (КВФО 2) по строке 740 графа 8;

Финансовый результат, отраженный в строке 300 в сумме (- 8 408 483,79) руб. соответствует финансовому результату в балансе ф.0503730.

Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730)

1. Актив баланса.

По стр.010 графы 6 ф.0503730 по состоянию на 01.01.2025 года отражена балансовая стоимость основных средств – 151 784 307,94 руб., в том числе:

– по государственному заданию – 148 637 315,42 руб. (строка 010 графа 4).

– по приносящей доход деятельности – 3 146 992,52 руб. (строка 010 графа 5).

На конец отчетного периода их стоимость составила 152 214 441,19 руб. (стр.010 графа 10), в том числе:

– по государственному заданию – 149 081 961,67 руб. (стр.010 графа 8);

– по приносящей доход деятельности – 3 132 479,52 руб. (строка 010 графа 9).

Остаточная стоимость основных средств составила 99 995 572,15 руб. (стр.030 графа 10), в том числе:

– по государственному заданию – 99 917 010,61 руб. (стр.030 графа 8).

– по приносящей доход деятельности – 78 561,54 руб. (строка 030 графа 9).

В стр.160 графа 10 отражены показатели по расходам будущих периодов по счету 40150 000 в сумме 45 800,85 руб. по состоянию на 01.01.2025г.

По стр.200 графа 10 отражены денежные средства учреждений по состоянию на 01.01.2026 г. в сумме 3 320 920,03 руб.

По стр.250 графа 10 отражена дебиторская задолженность по доходам по состоянию на 01.01.2026 г. в сумме 122 777 304,74 руб.

По стр.260 графа 10 по состоянию на 01.01.2026г. отражена сумма дебиторской задолженности на сумму 372 320,89 руб., что соответствует показателям в ф.0503769G_D.

2. Пассив баланса:

По стр.410 графа 10 по состоянию на 01.01.2026 г. отражена сумма кредиторской задолженности по выплатам – 9 810,47 руб., что соответствует показателям в ф.0503769G_K.

По стр.510 графа 10 отражены остатки по доходам будущих периодов по состоянию на 01.01.2026 г. в сумме 127 943 213,50 руб.

Данные показатели соответствуют графе 9 ф.0503769Г_К.

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) КВФО 2, 4, 5.

В данной форме по КВФО 2 отражено:

Балансовая стоимость основных средств (стр.010 графа 4) на 01.01.2025 г. составила 3 146 992,52 руб., на 01.01.2026 г. (стр.010 графа 11) составила 3 132 479,52 руб., амортизация основных средств на 01.01.2025г. (стр.050 графа 4) составила 3 056 421,38 руб., на 01.01.2026 г. (стр.050 графа 11) составила 3 053 917,98 руб.

Приобретение основных средств на сумму 43 906,00 руб. отражено в данной форме в стр.010 графа по группе «Инвентарь производственный и хозяйственный» (стр.016 по графе 5).

Выбытие основных средств на сумму 58 419,00 руб. отражено в данной форме в стр.010 графа 8.

Основные средства, стоимостью до 10 000,00 руб. на 01.01.2025 г. составляют 1 074 657,80 руб. отражены по стр.852 и на 01.01.2026 г. – 1 022 973,47 руб.

Поступление основных средств стоимостью до 10 000,00 руб. стр.852 гр.5 составляет 23 109,64 руб., выбытие основных средств стоимостью до 10 000,00 руб. стр.852 гр.6 составляет 74 793,97 руб.

На начало отчетного года стоимость материальных запасов составила 673 150,17 руб., стр.190. гр.4. В отчетном периоде поступление материальных запасов составило 1 169 554,18 руб. В результате выбытия на сумму 1 006 115,426 руб. на 01.01.2026 года стоимость материальных запасов составила 836 588,93 руб.

В данной форме по КВФО 4 отражено:

Балансовая стоимость основных средств (стр.010 графа 4) на 01.01.2025г. составила 148 637 315,42 руб., на 01.01.2026 г. (стр.010 графа 11) составила 149 081 961,67 руб., амортизация основных средств на 01.01.2025 г. (стр.050 графа 4) составила 45 713 485,62 руб., на 01.01.2026 г. (стр.050 графа 11) составила 49 164 951,06 руб.

Приобретение основных средств на сумму 636 348,75 руб. отражено в данной форме в стр.010 графа 5 по группе «Инвентарь производственный и хозяйственный» (стр.016 по графе 5).

Выбытие основных средств на сумму 191 702,50 руб. отражено в данной форме в стр.010 графа 8, в том числе:

- по строке 014 графы 8 отражена стоимость списанных основных средств на сумму 3 950,00 руб. – по группе «Машины и оборудование»;

- по строке 016 графы 8 отражена стоимость списанных основных средств на сумму 187 752,50 руб. – по группе «Инвентарь производственный и хозяйственный»;

В стр.070 графах 5 (636 348,75 руб.) и 8 (636 348,75 руб.) отражено движение по счету 4106Х100 на сумму вложений в основные средства - иное движимое имущество:

- стр.073 графы 5,8 отражена сумма 636 348,75 руб. – вложения в основные средства иное движимое имущество.

Основные средства, стоимостью до 10 000,00 руб. и введенные в эксплуатацию в 2025 году отражены по стр.852 графы 5 на сумму 46 480,50 руб.

На начало отчетного года стоимость материальных запасов составила 532 913,59 руб. В отчетном периоде поступление материальных запасов составило 536 251,25 руб. стр. 190 гр.5. В результате выбытия на сумму

851 326,26 руб. на 01.01.2026 года стоимость материальных запасов составила 217 838,58 руб.

На начало отчетного года и на 01.01.2026 г. стоимость произведенных активов (недвижимое имущество) составила 22 619 080,49 руб.

В данной форме по КВФО 5 отражено:

В стр.070 графах 5 636 348,75 руб. и 8 636 348,75 руб. отражено движение по счету 4106Х100 на сумму вложений в основные средства.

В Ф.0503769_Д (КВФО 2) «Собственные доходы» на конец отчетного периода сложилась задолженность в сумме 193 099,02 руб.:

- по сч. 2 205 21 000 в сумме 132 581,53 руб. (начисления по договорам аренды);

- по сч. 2 205 31 000 в сумме 20 000,00 руб. (начисления по договорам аренды);

- по сч. 2 206 23 000 в сумме 30 706,12 руб. – за электроэнергию ООО «НОВИТЭН»;

- по сч. 2 206 34 000 в сумме 9 811,37 руб. – за ГСМ ООО «РН – карт».

В Ф.0503769_Д (КВФО 4) «Субсидии на выполнение государственного задания» на конец отчетного периода сложилась задолженность в сумме 120 999 903,40 руб.:

- по сч. 4 205 31 000 (гр.9) остаток обязательств учредителя по предоставлению субсидии на выполнение государственного задания – 120 668 100,00 руб.;

- по сч. 4 206 23 000 в сумме 331 03,40 руб. сумма, оплаченная авансом за электроэнергию ООО «НОВИТЭН» и теплоснабжение ПАО «РИР-Энерго» в декабре 2025 года.

В Ф.0503769_Д (КВФО 5) «Субсидии на иные цели»:

- по сч. 5 205 00 000 (гр.5) отражены начисленные доходы будущих периодов на основании заключенных соглашений на 2026-2028 годы в сумме 1 956 623,21 руб.

В Ф.0503769_К (КВФО 2) «Собственные доходы» на конец отчетного периода сложилась кредиторская задолженность в сумме 26 615,00 руб.:

- по сч. 2 303 00 000 в сумме 26 615,00 руб. - текущая задолженность по уплате земельного и транспортного налогов.

По сч. 2 401 40 000 в сумме 4 610 738,21 руб. - доходы будущих периодов от пользования имуществом по договору аренды.

По сч. 2 401 60 000 в сумме 422 327,98 руб. – резервы предстоящих расходов по выплате отпусков и платежи на обязательное социальное страхование.

В Ф.0503769_К (КВФО 4) «Субсидии на выполнение государственного задания» на конец отчетного периода сложилась кредиторская задолженность в сумме 69 263,47 руб.:

- по сч. 4 303 00 000 в сумме 59 453,00 руб. - текущая задолженность по уплате земельного и транспортного налогов;

- по сч. 4 302 34 000 в сумме 9 810,47 руб. - текущая задолженность по оплате ГСМ ООО «РН-карт».

По счету 4 401 40 000 в сумме 121 375 852,08 руб. отражен показатель начисления доходов будущих периодов.

По сч. 4 401 60 000 отражены суммы резервов предстоящих расходов в размере 1 968 907,16 руб., что соответствует показателю Ф.0503738 (КВФО 4).

В Ф.0503769_К (КВФО 5): сумма кредиторской задолженности по счету 5 40140 000 составляет 1 956 623,21 руб. – отражен показатель начисления доходов будущих периодов в сумме субсидии на иные цели, предоставляемой в 2026, 2027, 2028 году.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перед составлением годовой отчетности в Учреждении была проведена инвентаризация основных средств, материальных запасов, денежных средств в кассе, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами по состоянию на 01.11.2025 г. на основании приказа от 31.10.2024г. №100/1 о/д.

Задолженности по исполнительным документам и просроченной дебиторской и кредиторской задолженности Учреждение не имеет.

Руководитель	<p style="text-align: center;">ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 61792879B73A8448457C518C872AFCDe Владелец: Мозгунова Людмила Константиновна Действителен: с 13.08.2025 по 06.11.2026 Дата подписи: 15.01.2026 14:51:29</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(подпись)</p>	<p>Мозгунова Людмила Константиновна</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(расшифровка подписи)</p>
Руководитель планово- экономической службы	<p style="text-align: center;">ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 0090F92913139575DB67F43C632BFF22F Владелец: Подсидкова Вера Андреевна Действителен: с 16.04.2025 по 10.07.2026 Дата подписи: 15.01.2026 14:51:18</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(подпись)</p>	<p>Подсидкова Вера Андреевна</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(расшифровка подписи)</p>
Главный бухгалтер	<p style="text-align: center;">ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 0090F92913139575DB67F43C632BFF22F Владелец: Подсидкова Вера Андреевна Действителен: с 16.04.2025 по 10.07.2026 Дата подписи: 15.01.2026 14:51:05</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(подпись)</p>	<p>Подсидкова Вера Андреевна</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(расшифровка подписи)</p>

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

(наименование, местонахождение)

ИНН _____
КПП _____

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

Исполнитель Главный бухгалтер
(должность)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0090F92913139575DB67F43C632BFF22F9
Владелец: Подсидкова Вера Андреевна
Действителен: с 16.04.2025 по 10.07.2026
Дата подписи: 15.01.2026 14:51:18

Подсидкова
Вера
Андреевна

+7(4742)46-02-58,
Lider-DUSH3@yandex.ru

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

_____ 20 _____

Документ подписан электронной подписью.
Главный бухгалтер(Подсидкова Вера Андреевна, Сертификат: 0090F92913139575DB67F43C632BFF22F9, Действителен: с 16.04.2025 по 10.07.2026), Руководитель(Мозгунова Людмила Константиновна, Сертификат: 61792879B73A8448457C518C872AFCD6, Действителен: с 13.08.2025 по 06.11.2026), Руководитель планово-экономической службы(Подсидкова Вера Андреевна, Сертификат: 0090F92913139575DB67F43C632BFF22F9, Действителен: с 16.04.2025 по 10.07.2026)