

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2026 г.

Учреждение МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СРЕДНЯЯ
ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА № 1 ИМ. М. ГОРЬКОГО"
АСБЕСТОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА СВЕРДЛОВСКОЙ
ОБЛАСТИ
Обособленное подразделение УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЕМ
АСБЕСТОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА СВЕРДЛОВСКОЙ
ОБЛАСТИ

Учредитель

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЕМ
АСБЕСТОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА СВЕРДЛОВСКОЙ
ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2026
по ОКПО	49558995
по ОКТМО	65504000
по ОКПО	49558995
Глава по БК	906
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Введение

В своей деятельности Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа №1 им. М.Горького» (МБОУ «СОШ №1 им. М. Горького») руководствуется следующими нормативными документами:

- Федеральным законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ;
- Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31.07.1998 N 145-ФЗ (с изменениями);
- Налоговым кодексом Российской Федерации, часть 1, от 31.07.1998 N 146-ФЗ (с изменениями);
- Налоговым кодексом Российской Федерации, часть 2, от 05.08.2000 N 117-ФЗ (с изменениями);
- приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2010 N 174 н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета, бюджетных учреждений и Инструкции по его применению";

- приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений";

- Приказа Министерства финансов Свердловской области от 15.07.2020 № 247 «Об утверждении дополнительных форм квартальной и годовой бюджетной отчетности об исполнении областного и местных бюджетов» (далее – Приказ № 247);

- Письма Министерства финансов Свердловской области от 31.03.2025 № 05-10-80/2404 «О составлении и представлении месячной и квартальной отчетности финансовыми органами муниципальных образований Свердловской области в 2025 году»;

- Федеральных стандартов, регламентирующих вопросы формирования и представления бюджетной (бухгалтерской) отчетности.

При составлении бюджетной (бухгалтерской) отчетности по состоянию на 01.01.2026г. необходимо учесть изменения, внесенные в бюджетную классификацию Российской Федерации, и руководствоваться:

- Приказом Минфина России от 10.06.2024 № 85н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2025 год (на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов)» (с изменениями);

- Приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» (с изменениями);

- Приказом Минфина России от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления» (с изменениями).

- Таблицей соответствия разделов (подразделов) и видов расходов классификации расходов бюджетов, применяемых при составлении и исполнении бюджетов субъектов Российской Федерации, начиная с бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;

- Таблицей соответствия видов расходов классификации расходов бюджетов и статей (подстатей) классификации операций сектора государственного управления, применяемая в 2025 году;

Сопоставительной таблицей кодов бюджетной классификации, применяемых в 2024 году, к кодам бюджетной классификации, применяемым в 2025 году;

- Таблицей соответствия видов расходов классификации расходов бюджетов и статей (подстатей) классификации операций сектора государственного управления в целях бухгалтерского (бюджетного) учета при безвозмездных неденежных передачах;

- Таблицей соответствия аналитической группы подвида доходов бюджетов и статей (подстатей) классификации операций сектора государственного управления, применяемая в целях бухгалтерского (бюджетного) учета при безвозмездных неденежных передачах;

- Таблицей соответствия кодов классификации доходов и статей (подстатей) КОСГУ кодам классификации доходов, установленным руководством по статистике государственных финансов (СГФ-2014), применяемая с 1 января 2025 года

Приказы № 85н, № 82н, № 209н, а также таблицы соответствия кодов бюджетной классификации размещены на официальном сайте Минфина (<https://www.minfin.ru>) в рубрике «Бюджет» (раздел «Бюджетная классификация Российской Федерации», подразделы «Бюджетная классификация Российской Федерации» - «Методический кабинет»).

- Постановления администрации Асбестовского муниципального округа от 23.12.2025г. №714-ПА «Об установлении порядка составления и представления годовой бюджетной отчетности, сводной бухгалтерской отчетности за 2025 год;

- Приказ Управления образованием Асбестовского муниципального округа от 29.12.2025г. № 472 «Об установлении порядка составления и представления годовой бюджетной (бухгалтерской) отчетности за 2025 год.

В состав бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2026г. по письму Финансового Управления администрации Асбестовского муниципального округа № 20 от 13.01.2026г. включены следующие формы:

Ф.0503730	Баланс государственного (муниципального) учреждения
Ф.0503730	Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах
Ф.0503710	Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года
Ф.0503721	Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения
Ф.0503723	Отчет о движении денежных средств учреждения
Ф.0503725	Справка по консолидируемым расчетам
Ф.0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности
Ф.0503738	Отчет о принятых, учреждением обязательствах
Ф.0503760	Пояснительная записка
Ф.Табл. № 4	Сведения об основных положениях учетной политики
Ф.Табл. №7	Сведения об организационной структуре учреждения
Ф.Табл. №8	Сведения о результатах деятельности учреждения

Ф.Табл. №9	Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности
Ф.Табл. №10	Анализ показателей отчетности учреждения
Ф.Табл. №12	Прочие вопросы деятельности учреждения
Ф.0503760G_pr2	Сведения о количестве учреждений, об их отраслевой принадлежности, а также штатной и фактической численности
Ф.0503760G_pr3	Сведения о суммах и причинах образования остатков на счетах бюджетных и автономных учреждений
Ф.0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности
Ф.0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения
Ф.0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения
Ф.0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения
Ф.0503775	Сведения о приняты и неисполненных обязательствах
Ф.0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения

Раздел 1. «Организационная структура учреждения».

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение “Средняя общеобразовательная школа № 1 им. М. Горького” Асбестовского городского округа

- действует на основании Устава, утвержденного распоряжением Управления образованием Асбестовского городского округа от 16.05.2017г. №12.

- является юридическим лицом с момента государственной регистрации в порядке, установленном законом о государственной регистрации юридических лиц, имеет печать, угловой штамп, фирменные бланки и другие реквизиты.

- открытие и ведение лицевых счетов осуществляется в порядке, установленном Финансовым управлением администрации Асбестовского городского округа.

- внесено в Единый государственный реестр юридических лиц № 1026600626524, поставлено на учет в налоговом органе с присвоением ИНН/КПП 6603010190 / 668301001 (свидетельство межрайонной ИФНС России № 29 по Свердловской области).

Юридический, адрес: 624260 Свердловская область, город Асбест, улица Ленинградская, дом 10.

Сведения об организационной структуре учреждения (Таблица № 7)

Сведения об организационной структуре учреждения предоставлены в таблице №7.

Раздел 2 «Результаты деятельности МБОУ «СОШ № 1 им. М.Горького»

Сведения о результатах деятельности учреждения (Таблица №8)

Данные о результатах деятельности предоставлены в таблице №8

Форма 0503710 «Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года»

Данные указаны в форме 0503710 «Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года».

Форма 0503721 «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ» Приносящая доход деятельность

Доходы

Доходы от собственности (КОСГУ120) –отражено 225 670,00 руб. Начислено за 2025 год за аренду столовой – 225 670,00 руб.

НДС за 2025 г. – 37 612,00 руб.

Доходы от оказания платных услуг (КОСГУ 130) – отражено 542 033,25 руб. Начислено за 2025 год:

- возмещение коммунальных расходов – 470 033,25 руб.;

- «Школа будущего первоклассника» - 72 000,00 руб.

Безвозмездные поступления текущего характера (**КОСГУ 150**) – отражено 1 300 000,00 руб.
Отражена сумма поступивших средств от БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "ЗА РОДНОЙ АСБЕСТ" – 1 300 000,00 рублей

Деятельность по государственному заданию

Доходы

По строке Доходы **от оказания платных услуг (работ) (КОСГУ 130)** – отражено 61 990 405,99 руб.
Начислено в 2025 году субсидии согласно Соглашения от 28.12.2024г. б/н. 53 381 355,06 рублей. Остаток на лицевом счете на 01.01.2026 г. - 1 011 910,12 руб.
КОСГУ 172 – (- 1 561 470,45 руб. – корректировка расчетов с учредителем.

Деятельность с целевыми средствами

Доходы

По строке субсидии (**КОСГУ 152**) – отражено 7 136 117,88 руб. Начислены субсидии -7 136 117,88 руб.
Отклонение от плана 197 468,02 руб. (Остаток на л/сч)

Расшифровка к форме 0503725 «СПРАВКА ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ РАСЧЕТАМ УЧРЕЖДЕНИЯ»

Отражено безвозмездное поступление от:

- Отдела управления муниципальным имуществом Асбестовского муниципального округ:

1. Постановление №441-ПА от 04.08.2025 г. на сумму 528 233,25 руб. - технологическое оборудование для школьной столовой в количестве 3 шт.
 2. Постановление №545-ПА от 25.09.2025 г. на сумму 99 734,00 руб. - витрины стеклянные в количестве 6 шт.
 3. Постановление №540-ПА от 25.09.2025 г. на сумму 12 889,80 руб. - учебники истории в количестве 18 шт.
- ГАНУ СО "Губернаторский лицей":
1. Договор №РЦ-252 от 20.08.2025г. учебное оборудование для кабинетов ОБЗР и труда на сумму - 197 690,20рублей в количестве 21 шт.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета»

МБОУ «СОШ №1 им. М.Горького» обеспечивается отдельный учет доходов и расходов по видам деятельности в зависимости от источников финансирования в соответствии с Муниципальным заданием на 2025 год, Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год.

По состоянию на 01.01.2026 года на лицевых счетах учреждения числится остаток средств в размере 1 339 286,39 рублей.

0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности»

Приносящая доход деятельность

МБОУ «СОШ №1 им. М.Горького» осуществляет приносящую доход деятельность, предусмотренную Уставом. Поступления от приносящей доход деятельности остаются в распоряжении школы.

Раздел 1 строка 010 «Доходы всего» утверждено плановых назначений по доходам всего 2 030 091,25 рублей, исполнено 2 030 091,25 рублей, процент исполнения 100%

В том числе:

ДК	КЭК	Утверждено по Плану ФХД	Поступило на лицевой счет	Отклонение	Процент исполнения	Причины неисполнения
906.3.019	131	72 000,00	72 000,00	0,00	100	
906.3.020	121	225 670,00	225 670,00	0,00	100	
		- 37 612,00	- 37 612,00	0,00	100	
906.3.018	155	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	100	
906.3.059	135	470 033,25	470 033,25	0,00	100	
ИТОГО:		2 030 091,25	2 030 091,25	0,00	100	

- Строка 010 «Доходы - всего» графа 5 «через лицевые счета» не равна строке 710 «увеличение остатков средств, всего» гр.5 «через лицевые счета» и поступлениям на лицевом счете. Расхождения на сумму 37 612,00 рублей – оплата НДС.

Раздел 2 строка 200 «Расходы - всего» утверждено плановых назначений по расходам всего 2 045 422,97 рублей, исполнено 1 915 514,72 рублей, процент исполнения 93,6%.

В том числе:

ДК	КОСГУ	Утверждено по Плану ФХД	Кассовый расход	Процент исполнения	Причины неисполнения
906.3.018	225	1 300 000,00	1 300 000,00	100	
906.3.019	211	14 475,04	14 475,04	100	
	213	4 371,47	4 371,47	100	
	225	53 153,49	53 153,49	100	
906.3.020	221	33 000,00	33 000,00	100	
	226	37 730,00	37 730,00	100	
	344	46 784,05	46 784,05	100	
	346	6 516,51	6 516,51	100	
	349	13 006,98	13 006,98	100	
	291	3 000,00	3 000,00	100	
	295	48 020,46	0,00	0	Оплата будут произведены в январе 2026г.
906.3.059	223	485 364,97	403 477,18	83,1	Оплата коммунальных услуг за декабрь 2025г. будут произведены в январе 2026г.
ИТОГО:		2 045 422,97	1 915 514,72	93,6	

- Строка 200 «Расходы - всего» не равна строке 720 «Уменьшение остатков средств, всего» и выплатам с лицевого счета. Расхождения на сумму 37 612,00 рублей - оплата НДС.

Субсидии на выполнение муниципального задания

Информация по исполнению плана ФХД:

Порядок, условия предоставления субсидии на выполнение муниципального задания, а также порядок перечисления данной субсидии определены соглашением от 28.12.2024 (далее - Соглашение).

Раздел 1 строка 010 «Доходы всего» утверждено плановых назначений по доходам всего 62 416 284,92 рублей, исполнено 60 496 263,20 рублей, процент исполнения 96,9%

ДК	КЭК	Утверждено по Плану ФХД	Поступило на лицевой счет	Отклонение	Процент исполнения	Причины неисполнения
906.1.131	131	12 710 200,00	10 870 750,88	1 839 449,12	85,5	Отсутствие финансирования из МБ
906.1.140	131	16 200,00	16 200,00	0,00	100	
906.1.173	131	155 734,92	155 734,92	0,00	100	
906.1.221	131	35 855 000,00	35 855 000,00	0,00	100	
906.1.222	131	2 060 250,00	2 060 250,00	0,00	100	
906.1.223	131	1 378 000,00	1 378 000,00	0,00	100	
906.1.229	131	7 046 100,00	7 046 100,00	0,00	100	
906.1.230	131	3 194 800,00	3 114 227,40	80 572,60	97,5	
ИТОГО:		62 416 284,92	60 496 263,20	1 920 021,72	96,9	

- Строка 010 «Доходы - всего» графа 5 «через лицевые счета» не равна строке 710 «увеличение остатков средств, всего» гр.5 «через лицевые счета» и поступлениям на лицевом счете на сумму 979,08 рублей, в том числе:

- возврат субсидий 2025 года Управлению образованием АМО в сумме 979,08 рублей по платежным поручениям:

- от 15.09.2025г. №685 на сумму 978,00 рублей по ДК 906.1.221;
- от 15.09.2025г. №684 на сумму 1,08 рублей по ДК 906.1.173.

Раздел 2 строка 200 «Расходы - всего» утверждено плановых назначений по расходам всего 62 856 964,19 рублей, исполнено 59 925 032,35 рублей, процент исполнения 95,3%.

	ДК	ВР	КОСГУ	Утверждено по Плану на 2025г.	Кассовый расход	Процент исполнения	Причина не исполнения
Расходы на обеспечение деятельности муниципальных бюджетных общеобразовательных организаций	906.1.131	111	211	6 292 246,98	6 292 246,98	100	
		112	226	3 360,00	3 360,00	100	
		119	213	1 891 553,02	1 540 430,31	81,4	Отсутствие финансирования
		244	221	20 257,73	18 646,29	92,0	Отсутствие финансирования

Асбестовского муниципального округа			223	47 051,48	38 388,52	81,6	Отсутствие финансирования
			225	418 946,29	354 576,29	84,6	Отсутствие финансирования
			226	1 189 979,11	1 027 345,12	86,3	Отсутствие финансирования
			310	4 036,00	4 036,00	100	
			344	58 000,00	58 000,00	100	
		247	223	2 872 018,66	1 700 998,64	59,2	Отсутствие финансирования
		851	291	353 430,00	273 375,00	77,3	Отсутствие финансирования
ИТОГО ПО ДК:				13 150 879,27	11 311 430,15	86,0	
Расходы на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных бюджетных общеобразовательных организациях	906.1.140	244	226	16 200,00	16 200,00	100	
ИТОГО ПО ДК:				16 200,00	16 200,00	100	
Расходы на осуществление мероприятий по организации занятости детей и подростков бюджетных организаций в период отдыха и оздоровления в трудовых отрядах	906.1.173	111	211	119 612,03	119 612,03	100	
		119	213	36 122,89	36 122,89	100	
ИТОГО ПО ДК:				155 734,92	155 734,92	100	
Расходы на реализацию общеобразовательных программ начального общего образования в части финансирования расходов на оплату труда работников общеобразовательных учреждений	906.1.221	111	211	27 561 540,81	27 561 540,81	100	
		119	213	8 293 459,19	7 578 649,30	91,4	Налоги за декабрь будут уплачены в январе 2026г.
ИТОГО ПО ДК:				35 855 000,00	35 140 190,11	98,0	
Расходы на реализацию общеобразовательных программ начального общего образования в части финансирования расходов на учебники и учебные пособия, технические средства обучения, расходные материалы и хозяйственные нужды (за исключением расходов на содержание зданий,	906.1.222	244	225	258 360,00	258 360,00	100	
			226	17 341,00	17 341,00	100	
			310	1 571 527,60	1 571 527,60	100	

коммунальных расходов и расходов, направляемых на модернизацию системы общего образования)			346	186 455,40	186 455,40	100	
			349	26 566,00	26 566,00	100,00	
ИТОГО ПО ДК:				2 060 250,00	2 060 250,00	100	
Расходы на обеспечение государственных гарантий прав на обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части финансирования расходов на оплату труда работников бюджетных общеобразовательных организаций	906.1.223	111	211	1 058 951,12	1 058 951,12	100	
		119	213	319 048,88	269 503,12	84,5	Налоги за декабрь будут уплачены в январе 2026г.
ИТОГО ПО ДК:				1 378 000,00	1 328 454,24	96,4	
Расходы на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего, а также дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях для реализации основных общеобразовательных программ в части финансирования расходов на модернизацию системы общего образования	906.1.229	111	211	5 419 022,95	5 419 022,95	100	
		119	213	1 627 077,05	1 434 214,13	88,1	Налоги за декабрь будут уплачены в январе 2026г.
ИТОГО ПО ДК:				7 046 100,00	6 853 237,08	97,3	
Расходы на осуществление мероприятий по организации питания	906.1.230	244	226	3 194 800,00	3 114 227,40	97,5	
ИТОГО ПО ДК:				3 194 800,00	3 114 227,40	97,5	
ВСЕГО:				62 856 964,19	59 925 032,35	93,3	

- Строка 200 «Расходы – всего» меньше строки 720 «Уменьшение остатков средств, всего» на сумму 645 944,31 рублей, в том числе:

- возврат остатка субсидий на 01.01.2025г. на лицевом счете Управлению образованием АМО в сумме 644 965,23 рублей по платежным поручениям:

- от 17.01.2025г. №1 на сумму 642 103,71 рублей по ДК 906.1.230;
- от 06.02.2025г. №58 на сумму 2 861,52 рублей по ДК 906.1.131.

- возврат субсидий 2025 года Управлению образованием АМО в сумме 979,08 рублей по платежным поручениям:

- от 15.09.2025г. №685 на сумму 978,00 рублей по ДК 906.1.221;
- от 15.09.2025г. №684 на сумму 1,08 рублей по ДК 906.1.173.

Раздел 3 Строка 592 Графа 5 = строке 910 сумма возврата в доход бюджета остатков на лицевом счете по состоянию на 01.01.2025г. в сумме 644 965,23 рублей.

Раздел 4 Строка 910 = Строке 592 Графа 5 сумма возврата в доход бюджета остатков на лицевом счете по состоянию на 01.01.2025г. в сумме 644 965,23 рублей по платежным поручениям:

- от 17.01.2025г. №1 на сумму 642 103,71 рублей по ДК 906.1.230;
- от 06.02.2025г. №58 на сумму 2 861,52 рублей по ДК 906.1.131.

Субсидии на иные цели

Раздел 1 строка 010 «Доходы всего» утверждено плановых назначений по доходам всего 7 333 585,90 рублей, исполнено 7 333 585,90 рублей, процент исполнения 100%

ДК	КЭК	Утверждено по Плану ФХД	Поступило на лицевой счет	Процент исполнения	Причины неисполнения
906.2.224	152	4 491 900,00	4 491 900,00	100	
906.2.225	152	2 412 200,00	2 412 200,00	100	
906.2.244	152	89 843,00	89 843,00	100	
906.2.269	152	339 642,90	339 642,90	100	
ИТОГО:		7 333 585,90	7 333 585,90		

- Строка 010 «Доходы - всего» графа 5 «через лицевые счета» равна строке 710 «увеличение остатков средств, всего» гр.5 «через лицевые счета» и поступлениям на лицевом счете.

Раздел 2 строка 200 «Расходы – всего» утверждено плановых назначений по расходам всего 7 333 585,90 рублей, исполнено 7 136 117,88 рублей, процент исполнения 97,3%.

В том числе:

	ДК	ВР	КОСГУ	Утверждено по Плану на 2025г.	Кассовый расход	Процент исполнения	Причина не исполнения
Целевые субсидии на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных бюджетных образовательных организаций	906.2.224	111	211	3 450 000,04	3 450 000,04	100	
		119	213	1 041 899,96	1 041 899,96	100	
ИТОГО ПО ДК:				4 491 900,00	4 491 900,00	100	
Целевые субсидии на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в бюджетных общеобразовательных организаций, на условиях софинансирования из федерального бюджета	906.2.244	111	211	69 000,00	68 913,85	99,9	
		119	213	20 843,00	20 811,98	99,9	
ИТОГО ПО ДК:				89 843,00	89 725,83	99,9	
Целевые субсидии на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в бюджетных общеобразовательных организациях	906.2.269	111	211	260 862,43	260 862,43	100	
		119	213	78 780,47	78 780,47	100	
ИТОГО ПО ДК:				339 642,90	339 642,90	100	
Целевые субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих	906.2.225	244	226	2 412 200,00	2 214 849,15	91,8	Экономия средств за счет болезней учащихся

начальное общее образование в муниципальных бюджетных образовательных организациях							
ИТОГО ПО ДК:				2 412 200,00	2 214 849,15	91,8	
ВСЕГО:				7 333 585,90	4 905 567,30	97,3	

- Строка 200 «Расходы – всего» меньше строки 720 «Уменьшение остатков средств, всего» на сумму 678 058,82 рублей, в том числе:

- возврат остатка субсидий на лицевом счете Управлению образованием АМО в сумме 678 058,82 рублей по платежным поручениям:

- от 17.01.2025г. №2 на сумму 363 450,71рублей по ДК 906.2.225;
- от 17.01.2025г. №3 на сумму 312 658,11 рублей по ДК 906.2.224;
- от 17.01.2025г. №4 на сумму 1 950,00 рублей по ДК 906.2.244;

Раздел 3 Строка 592 Графа 5 = строке 910 сумма возврата в доход бюджета остатков на лицевом счете по состоянию на 01.01.2025г. в сумме 678 058,82 рублей.

Раздел 4 Строка 910 = Строке 592 Графа 5 сумма возврата в доход бюджета остатков на лицевом счете по состоянию на 01.01.2025г. в сумме 678 058,82 рублей по платежным поручениям:

- от 17.01.2025г. №2 на сумму 363 450,71 рублей по ДК 906.2.225;
- от 17.01.2025г. №3 на сумму 312 658,11 рублей по ДК 906.2.224;
- от 17.01.2025г. №4 на сумму 1 950,00 рублей по ДК 906.2.244;

Порядок, условия предоставления субсидии на иные цели, а также порядок перечисления данной субсидии определены соглашениями.

Субсидии на цели осуществления капитальных вложений не предоставлялись.

Расчетов в иностранной валюте не производилось.

По состоянию на 1 января 2026 года Школой были приняты бюджетные обязательства, денежные обязательства и расходные обязательства в рамках утвержденных плановых назначений.

0503738 «Отчет об обязательствах учреждения»

КФО 4 в графе 6 Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом отражены суммы резерва предстоящих отпусков – 2 866 248,08 руб.:

0702 0000000000 111 4 401 60 211 – 2 143 350,22 руб.
0702 0000000000 119 4 401 60 213 – 647 291,75 руб.
0703 0000000000 111 4 401 60 211 – 58 069,21 руб.
0703 0000000000 119 4 401 60 213 – 17 536,90 руб.

Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, всего – 223 194 390,00 руб. в т.ч.:
- 2026 г. – 65 715 090,00 руб.
- 2027 г. – 76 439 900,00 руб.
- 2028 г. – 81 039 400,00 руб.

В графе 7 «принятые обязательства, из них с применением конкурентных способов» отражена сумма 439 794,55 рублей, в том числе:
- ООО "Общественное питание" организация питания учащихся – 439 794,55 рублей.

По **КФО 5** в графе 7 «принятые обязательства, из них с применением конкурентных способов» отражена сумма 284 700,45 рублей, в том числе:
- ООО "Общественное питание " организация горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 284 700,45 рублей.

Расшифровка к форме 0503766

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений

По **КФО 5** доходы учреждения утверждены 7 333 585,90 рублей на 01.01.2026г. исполнено 7 333 585,90 рублей, что составляет 100%.

Наименование субсидии	ДК	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено на 01.01.2026г., руб.	Исполнение, %	Причины неосвоения
1	2	4	5	6	

Целевые субсидии на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных бюджетных образовательных организаций	906.2.224	4 491 900,00	4 491 900,00	100	
Целевые субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных бюджетных образовательных организациях	906.2.225	2 412 200,00	2 412 200,00	100	
Целевые субсидии на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в бюджетных общеобразовательных организациях	906.2.269	339 642,90	339 642,90	100	
Целевые субсидии на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в бюджетных общеобразовательных организаций, на условиях софинансирования из федерального бюджета	906.2.244	89 843,00	89 843,00	100	
Итого		7 333 585,90	7 333 585,90	100	

В соответствии с п.10 Инструкции 33н от 25.03.2011г. форма 0503766 не предоставляется так как не содержит числовых значений. Форма не предоставляется (КФО 6).

Анализ отчета об исполнении учреждение плана его деятельности (Таблица №9)

Анализ отчета об исполнении плана отражен в таблице №9

Раскрытие требований ФСБУ для ОГС "Запасы" в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общая балансовая стоимость запасов в разрезе групп запасов

Группа материальных запасов в целом по учреждению, независимо от кода финансового обеспечения	Общая балансовая стоимость	В том числе учитываемые по		
		первоначальной стоимости	нормативно-плановой стоимости	справедливой стоимости
1	2	3	4	5
1. Материальные ценности, используемые в текущей деятельности субъекта учета в течение периода, не превышающего 12 месяцев, независимо от их стоимости, а также материальные ценности, приобретенные (созданные) в целях реализации полномочий по обеспечению техническими средствами	355 887,32	355 887,32	0,00	0,00
2. Готовая продукция, биологическая продукция.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Товары.	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Иные материальные запасы, в том числе материальные ценности, являющиеся материальными запасами в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - прочие материальные запасы).	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО по счету 105	376 001,79	376 001,79	0,00	0,00

«Материальные запасы»				
-----------------------	--	--	--	--

1.2. Неисключительные права на нематериальные активы (права пользования нематериальными активами)

Показатель	Код строки	Наличие на начало года	Поступление (увеличение)			Выбытие (уменьшение), всего	Наличие на конец года
			всего	в том числе			
				права пользования нематериальными активами по лицензионным соглашениям	прочие права пользования нематериальными активами		
1.Балансовая стоимость (по данным счета 0 111 60 000 «Права пользования нематериальными активами»), всего:	100	29645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29645,00
- права пользования нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.	102	29645,00	0	0	0,00	0,00	29645,00
2. Амортизация прав пользования нематериальными активами (по данным счета 0 104 60 000), всего:	200	0,00	x	x	x	0,00	0,00
3. Остаточная стоимость прав пользования нематериальных активов, всего строка 100-строка 200 по соответствующей графе):	300	29645,00	0	0	0,00	0,00	29645,00
- остаточная стоимость прав пользования нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования (строка 102-строка 202 по соответствующей графе).	302	29645,00	0	0	0,00	0,00	29645,00

Дополнительная информация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования

Показатель	Нематериальные активы с определенным сроком полезного использования (счет 0 102 00 000)		Права пользования нематериальными активами с определенным сроком полезного использования (счет 0 111 60 000)	
	объекты	прочие объекты	права пользования	прочие права

	нематериальных активов, созданные силами субъекта учета	нематериальных активов	нематериальными активами по лицензионным соглашениям	пользования нематериальными активами
1. Используемые методы определения сроков полезного использования.	Ожидаемый срок использования	Ожидаемый срок использования, срок действия лицензии	Ожидаемый срок использования, срок действия лицензии	Ожидаемый срок использования, срок действия лицензии
2. Используемые методы начисления амортизации	Стоимостью свыше 100000,00 линейным методом, стоимостью до 100 000 рублей включительно амортизация начисляется в размере 100% первоначальной стоимости при признании объекта в составе группы нематериальных активов			

Ограничения прав собственности или иных предоставленных прав объектов нематериальных активов

Показатель	Ограничения прав собственности или иных предоставленных прав объектов нематериальных активов			Сумма договорных обязательств по приобретению объектов нематериальных активов на конец отчетного периода, руб.
	наличие ограничений прав собственности или иных предоставленных прав («есть», «нет»)	размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, руб.	стоимость объектов нематериальных активов, которые субъект учета <u>не вправе использовать</u> в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, руб.	
2.Права пользования нематериальными активами (счет 0 111 60 000), всего:	есть	29 645,00	29 645,00	0,00

Характер и последствия изменений в оценках объектов нематериальных активов (при наличии)

Характер изменений	Последствия изменений в оценках объектов нематериальных активов		Последствия изменений в оценках объектов прав пользования нематериальными активами	
	Описание последствий	Оценка последствий, руб.	Описание последствий	Оценка последствий, руб
Изменение сроков полезного использования	нет	нет	нет	нет
Изменение методов начисления амортизации	нет	нет	нет	нет

Раскрытие информации о непроизведенных активах (результатах операций с ними) в бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно требованиям ФСБУ для ОГС "Непроизведенные активы" за 2025 год

1. Балансовая стоимость непроизведённых активов за 2025 год.

Группы непроизведенных активов	Наличие на начало года	Поступление (увеличение)			Выбытие (уменьшение)					Наличие на конец года
		всего	в том числе		всего	в том числе				
			приобретение за плату	увеличение балансовой стоимости		передача собственнику	перевод объекта в иную категорию объектов бухгалтерского учета, предназначенную для отчуждения не в пользу организаций бюджетной сфер	Рекласси - фикация	Уменьшение балансовой стоимости	
1. Земля (земельные участки)	21648096,00	0,00							0,00	21648096,00
Итого непроизведённых активов	21648096,00	0,00							0,00	21648096,00

2.1. Ограничения прав собственности или иных предоставленных прав на объекты непроизведенных активов

Показатель	Ограничения прав собственности или иных предоставленных прав на объекты непроизведенных активов					Сумма договорных обязательств по приобретению объектов непроизведенных активов на конец отчетного периода, руб.
	наличие ограничений прав собственности или иных предоставленных прав («есть», «нет»)	стоимость объектов имущества, которые субъект учета <u>не вправе</u> использовать в качестве обеспечения исполнения обязательств, руб.	непроизведенные активы, <u>переданные</u> в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета			
			перечень непроизведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета	стоимость непроизведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств, руб.		
				на начало отчетного периода	на конец отчетного периода	
1. Земля (земельные участки).	есть	21 648 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Итого непроизведённых активов		21 648 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	--	---------------	------	------	------	------

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения».

Сведения о движении нефинансовых активов ф. 0503768

**Раскрытие информации об основных средствах (результатах операций с ними)
согласно требованиям ФСОГС «Основные средства», в бухгалтерской отчетности за 2025 год**

Информация о движении нефинансовых активов в разрезе основных средств и материальных запасов по источникам поступления представлена в консолидированной форме 0503768.

Анализ состояния нефинансовых активов показывает:

За отчетный период по сравнению с данными на начало года наблюдается увеличение суммы **основных средств по субсидиям на выполнение муниципального задания** на **1 691 546 руб. 27 коп.**

По стр. 014 "Машины и оборудование"

Поступило за отчетный год, всего	В том числе по основаниям				
	в результате приобретения (создания)	получение от собственника (учредителя), иной организации государственного сектора	увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям
1 060 659,38	239 640,98	691 659,48		129 358,92	

- приобретено за счет субсидии на выполнение муниципального задания – 239 640,98 руб.:
- Телевизор 1 шт. на сумму 78 195,98 руб.
- Монитор настенный 3 шт. на сумму 161 445,00 руб.

- внутреннее перемещение между счетами (реклассификация) со счёта 101.34 на счёт 101.24 Вертикально фрезерный станок – в количестве 1 штуки на сумму 129 358,92 руб.

- безвозмездное поступление – 691 659,48 руб.:

1. Постановление администрации АМО от 04.08.2025г. №441-ПА на сумму 528 233,28 рублей:

- технологическое оборудование для столовой в количестве 3 шт. на сумму 528 233,25 рублей;

2. Договор безвозмездной передачи имущества №РЦ-252 от 20.08.2025г. ГАНОУ СО «Губернаторский лицей»:

- оборудование ОБЗР и труд – в количестве 8 штуки на сумму 163 426,23 руб.

Выбыло за отчетный год, всего	В том числе по основаниям			
	в результате передачи собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	в результате реклассификаций	в результате продажи	по иным основаниям
163 426,23		129 358,92		34 067,31

- внутреннее перемещение между счетами (реклассификация) Вертикально фрезерный станок – в количестве 1 штуки на сумму 129 358,92 руб.

- списание при вводе в эксплуатацию основных средств стоимостью до 10 000 руб. включительно – 34 067,31 руб.:

- оборудование ОБЗР и труд – в количестве 7 штук на сумму 34 067,31 руб.

По стр. 016 "Производственный и хозяйственный инвентарь"

Поступило за отчетный год, всего	В том числе по основаниям				
	в результате приобретения (создания)	получение от собственника (учредителя), иной организации	увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция,	В результате реклассификаций	По иным основаниям

		государственного сектора	модернизация, дооборудование и др.)		
207 919,08	75 901,00	132 018,08			

- приобретено за счет субсидии на выполнение муниципального задания – 75 901,00 руб.

в том числе:

- стол ученический - в количестве 15 шт. на сумму 71 865,00 руб.
- печать и штамп - в количестве 2 шт. на сумму 4 036,00 руб.
- безвозмездное поступление – 132 018,08 руб.:
- витрины - в количестве 6 шт. на сумму 99 734,00 руб. (Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №545-ПА).
- учебное оборудование для кабинета ОБЗР и труд – в количестве 10 шт. на сумму 32 284,08 руб. (договор безвозмездной передачи имущества №РЦ-252 от 20.08.2025г. ГАНОУ СО «Губернаторский лицей»)

Выбыло за отчетный год, всего	В том числе по основаниям			
	в результате передачи собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	в результате реклассификаций	в результате продажи	по иным основаниям
237 145,42				237 145,42

- списание оборудования столовой в количестве 4 шт. на сумму 145 120,16 рублей по Приказу Отдела по управлению муниципальным имуществом АМО от 19.12.2025г. № 33.

- списание при вводе в эксплуатацию основных средств стоимостью до 10 000 руб. включительно – 92 025 руб. 26 коп.:

- стол ученический - в количестве 15 шт. на сумму 71 865,00 руб.
- печать и штамп - в количестве 2 шт. на сумму 4 036,00 руб.

- учебное оборудование для кабинета ОБЗР и труд – в количестве 9 шт. на сумму 16 124,26 рублей

По стр. 018 "Прочие основные средства"

Поступило за отчетный год, всего	В том числе по основаниям				
	в результате приобретения (создания)	получение от собственника (учредителя), иной организации государственного сектора	увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям
1 272 911,42	1 260 021,62	12 889,80			

- приобретено за счет субсидии на выполнение муниципального задания -1 260 021,62 руб.

в том числе:

- Учебники - в количестве 1 564 шт. на сумму 1 220 762,62 руб.

- учебное оборудование для кабинета ОБЗР и труд – в количестве 9 шт. на сумму 39 259,00 рублей

- Безвозмездное поступление - 12 889,80 руб.:

Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №540-ПА.

в том числе: Учебники. Мединский В.Р. История в количестве 18 шт. на сумму 12 889,80 руб.

Выбыло за отчетный год, всего	В том числе по основаниям			
	в результате передачи собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	в результате реклассификаций	в результате продажи	по иным основаниям
449 371,96				449 371,96

- Списание библиотечного фонда по Приказу Отдела по управлению муниципальным имуществом АМО от 30.09.2025г. № 20. - **424 294,96 руб.**

Учебники – 424 294,96 руб. в количестве 1 234 шт.

- списание при вводе в эксплуатацию основных средств стоимостью до 10 000 руб. включительно – 25 077 руб. 00 коп.:

- учебное оборудование для кабинета ОБЗР и труд – в количестве 8 шт. на сумму 25 077,00 рублей

По стр. 052 "Амортизация нежилых помещений" гр.8 – 364 009,32

- начислена амортизация линейным методом 364 009,32 руб.

По стр. 054 "Амортизация машин и оборудования" гр.8 – 801 431,48 руб.

- начислена амортизация линейным методом – 466 784,60 руб.

- начислена амортизация 100 % при вводе в эксплуатацию 334 646,88 руб.

По стр. 056 "Амортизация производственного и хоз. инвентарь " гр.8 – 111 544,34 руб.

- списана амортизация при списание - (-145 120,16 руб.

- начислена амортизация линейным методом – 140 770,68 руб.

- начислена амортизация 100 % при вводе в эксплуатацию -115 893,82 руб.

По стр. 058 "Амортизация прочих основных средств" гр.8 – 823 539,46 рублей

- начислена амортизация 100 % при вводе в эксплуатацию – 1 247 834,42 руб.

- списана амортизация при списание - (-424 294,96 руб.

Разница стр. 010 «Основные средства» гр.5 и стр. 070 «Вложения в основные средства» гр.5 составила – 965 926,28 руб.- Безвозмездные поступления:

1. Постановление администрации АМО от 04.08.2025г. №441-ПА на сумму 528 233,28 рублей:

- технологическое оборудование для столовой в количестве 3 шт. на сумму 528 233,25 рублей;

2. Договор безвозмездной передачи имущества №РЦ-252 от 20.08.2025г. ГАНОУ СО «Губернаторский лицей»:

- оборудование ОБЗР и труд – в количестве 18 штук на сумму 195 710,31 руб.

3. Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №540-ПА:

- Учебники. Мединский В.Р. История в количестве 18 шт. на сумму 12 889,80 руб.
- 4. Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №545-ПА:
 - витрины - в количестве 6 шт. на сумму 99 734,00 руб.
- 5. Внутреннее перемещение между счетами (реклассификация):
 - вертикально фрезерный станок - в количестве 1 штуки на сумму 129 358,92 руб.

Разница стр. 010 «Основные средства» гр.6 и стр. 070 «Вложения в основные средства»
гр.6 составила – 836 567 руб. 36 коп.:

Кроме того разница **стр. 602 «Особо ценное имущество» гр.5** и стр. 632 «Вложения в особо ценное имущество» гр.5 составила – 670 481 руб. 97 коп.: Безвозмездное поступление

1. Постановление администрации АМО от 04.08.2025г. №441-ПА на сумму 528 233,28 рублей:
 - технологическое оборудование для столовой в количестве 3 шт. на сумму 528 233,25 рублей;
2. Договор безвозмездной передачи имущества №РЦ-252 от 20.08.2025г. ГАНОУ СО «Губернаторский лицей»:
 - оборудование ОБЗР и труд – в количестве 18 штук на сумму 195 710,31 руб.
3. Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №540-ПА:
 - Учебники. Мединский В.Р. История в количестве 18 шт. на сумму 12 889,80 руб.
4. Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №545-ПА:
 - витрины - в количестве 6 шт. на сумму 99 734,00 руб.

Кроме того разница **стр. 602 «Особо ценное имущество» гр.6** и стр. 632 «Вложения в особо ценное имущество» гр.6 составила – 541 123 руб. 05 коп.: Безвозмездное поступление

1. Постановление администрации АМО от 04.08.2025г. №441-ПА на сумму 528 233,28 рублей:
 - технологическое оборудование для столовой в количестве 3 шт. на сумму 528 233,25 рублей;
3. Постановление администрации АМО от 25.09.2025г. №540-ПА:
 - Учебники. Мединский В.Р. История в количестве 18 шт. на сумму 12 889,80 руб.

За отчетный период по сравнению с данными на начало года суммы нематериальных активов по субсидиям на выполнение муниципального задания не изменились.

За отчетный период по сравнению с данными на начало года наблюдается уменьшение суммы материальных запасов по субсидиям на выполнение муниципального задания на 3 295 руб. 41 коп.

По стр. 190 гр.5 «Материальные запасы»

Поступление составило всего: 273 001 руб. 29 коп., в том числе:

- приобретение за счет субсидий на выполнение муниципального задания – 271 021 руб. 40 коп.
- получено безвозмездно – 1 979 руб. 89 коп.

Наименование	ИТОГО сумма
105.31.341 – аптечка (безвозмездно)	1 330,09
105.34.344 – двери противопожарные	58 000,00
105.36.346 – канцтовары (прописи)	36 455,40
105.36.346 – канцтовары (бумага, картридж)	150 000,00
105.36.346 – полотна по металлу, пилки для электролобзика (безвозмездно)	649,80
105.36.349 - аттестаты	26 566,00
ИТОГО	273 001,29

По стр. 190 гр.8 «Материальные запасы»

выбыло всего: 276 296 руб. 70 коп.

- израсходовано на нужды учреждений – 276 296 руб. 70 коп., в том числе документы об образовании в сумме 23 044,30 в количестве 192 единиц.

За отчетный период по сравнению с данными на начало года суммы права пользования активами по субсидиям на выполнение муниципального задания не изменялись.

По строке 602 выбытие в сумме 849 943,61 рублей:

- списание литературы по Приказу Отдела по управлению муниципальным имуществом АМО от 30.09.2025г. № 20 в сумме 424 294,96 руб.;
- списание оборудования столовой по Приказу Отдела по управлению муниципальным имуществом АМО от 19.12.2025г. № 33 в сумме 145 120,16 руб.

- Внутреннее перемещение между счетами (реклассификация) вертикально фрезерный станок – в количестве 1 штуки на сумму 129 358,92 руб.;
- списано при вводе в эксплуатацию – 151 169,57 руб.

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах по субсидиям на выполнение муниципального задания.

По стр. 800 «Имущество, полученное в пользование» поступило всего 303 725,00 рублей из них:

Витрины 6 шт. на сумму 99 734,00 руб.

Принтеры 5 шт. на сумму 107 475,00 руб.

Автоматизированное рабочее место 4 шт. на сумму 96 516,00,00 руб.

Договор от 10.06.2020 г. № 3405 ППЭ Государственное автономное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования Свердловской области «Институт развития образования»

По стр.803 Поступление без документов на сумму 303 725,00 руб. из них:

- по Договору от 10.06.2020 г. № 3405 ППЭ Государственное автономное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования Свердловской области «Институт развития образования» - 203 991,00рублей (принтеры 5 шт. на сумму 107 475,00 руб., автоматизированное рабочее место 4 шт. на сумму 96 516,00,00 руб.);
- от ГКУ СО «Хозяйственно-эксплуатационное управление» - 99 734,00 (витрины 6 шт. на сумму 99 734,00 руб.).

Выбытие составило 147 393,60 рублей, в том числе:

- списаны после предоставления документов от ГКУ СО «Хозяйственно-эксплуатационное управление» на счет 10.36 - 99 734,00 (витрины 6 шт. на сумму 99 734,00 руб.);
- списаны после предоставления документов от Государственное автономное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования Свердловской области «Институт развития образования» - 47 659,60 рублей

По стр.810 «Материальные ценности на хранении» всего – 305 170,20 руб., из них

По стр. 811 «На хранении»

Поступление без документов на сумму 305 170,20 руб. из них:

- от ГКУ СО «Хозяйственно-эксплуатационное управление» - 107 475,00 руб. (принтеры 5 шт.),
- от ГАНОУ СО «Губернаторский лицей» - 197 690,20 руб. (учебное оборудование для кабинетов ОБЗР и труд),
- учебно-методические пособия на сумму 5,00 руб.

Выбытие составило 489 493,90 рублей, в том числе:

- списаны после предоставления документов от ГКУ СО «Хозяйственно-эксплуатационное управление» на счет 101.34 - 107 475,00 руб. (принтеры 5 шт.),
- списаны после предоставления документов ГАНОУ СО «Губернаторский лицей» на счет 101.36 и 105.36 - 197 690,20 руб. (учебное оборудование для кабинетов ОБЗР и труд),
- списаны после предоставления документов от Государственное автономное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования Свердловской области «Институт развития образования» на счет 101.34 - 106 221,00 рублей.
- списаны после предоставления документов от ГКУ СО «Хозяйственно-эксплуатационное управление» на счет 101.28 - 78 107,70 руб. (учебники Мединский),

По Строка 820 «Бланки строгой отчетности»

Поступило 195,00 руб. (Документы об образовании)

Выбыло 195,00 руб. Списаны бланки строгой отчетности - 195,00 руб. (Документы об образовании)

Строка 850 «Основные средства в эксплуатации» - 151 169,57 руб.

Поступило при вводе в эксплуатацию - 151 169,57 руб.

из них строка 852 «Иное движимое имущество» - 151 169,57 руб.

Поступило при вводе в эксплуатацию - 151 169,57 руб.

Строка 890 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» - 48 616 131,25 рублей

Передача имущества в возмездное пользование (аренда) для оказания услуг по организации питания учащихся. Договоры с января по декабрь 2025 года в количестве 10 шт.

Арендатор	Договор	Сумма переданного имущества	в том числе:	
			движимое	недвижимое
ООО "Общественное	Договор аренды от	4 621 751,50	687 061,43	3 934 690,07

Питание"	01.03.2025 № 10			
	Договор аренды от 03.02.2025 № 4	4 621 751,50	687 061,43	3 934 690,07
	Договор аренды от 09.01.2025 № 1	4 621 751,50	687 061,43	3 934 690,07
	Договор аренды от 10.11.2025 № 28	5 101 474,75	1 166 784,68	3 934 690,07
ООО "Трест общественного питания"	Договор аренды от 01.04.2025 № 13	4 621 751,50	687 061,43	3 934 690,07
	Договор аренды от 01.09.2025 № 20	5 101 474,75	1 166 784,68	3 934 690,07
	Договор аренды от 01.10.2025 № 22	5 101 474,75	1 166 784,68	3 934 690,07
	Договор аренды от 01.11.2025 № 25	5 101 474,75	1 166 784,68	3 934 690,07
	Договор аренды от 05.05.2025 № 15	4 621 751,50	687 061,43	3 934 690,07
	Договор	5 101 474,75	1 166 784,68	3 934 690,07

	аренды от 20.12.2025 № 30			
ИТОГО:		48 616 131,25	9 269 230,55	39 346 900,70

Строка 900 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» - 183 638,72 рублей

Передача имущества в безвозмездное пользование для оказания медицинских услуг Договор №13 от 09.01.2019г. с ГАУЗ СО ГБ г. Асбеста.

Приносящая доход деятельность

За отчетный период по сравнению с данными на начало года не наблюдается увеличение/уменьшение сумм основных средств по приносящей доход деятельности.

За отчетный период по сравнению с данными на начало года не наблюдается увеличение/уменьшение сумм амортизации основных средств по приносящей доход деятельности.

По стр. 190 гр.5 «Материальные запасы»

Поступление составило всего: 82 886 руб. 03 коп., в том числе:

- приобретение за счет приносящей доход деятельности – 82 886 руб. 03 коп.

Наименование	ИТОГО сумма
105.34.344 - стройматериалы (двери)	46 784,05
105.36.346 - фильтры картриджи для воды	23 095,00
105.36.349 - медали	13 006,98
ИТОГО	82 886,03

По стр. 190 гр.8 «Материальные запасы»

Выбыло всего: 82 886 руб. 03 коп.

Израсходовано на нужды учреждений – 82 886 руб. 03 коп., в том числе на награждение 13006,98 рублей

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах по приносящей доход деятельности

Строка 840 «Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры», всего

Поступило – 13 006,98 рублей (медали)

Выбытие – 9 427,15 рублей (медали)

Раскрытие требований ФСБУ для ОГС "Долгосрочные договоры" в бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Величина доходов от реализации в отношении иных долгосрочных договоров

Руб.

Виды выполненных работ (оказанных услуг) в отношении долгосрочных договоров	ОКВЭД	Раздел, подраздел расходов	Величина начисленного дохода текущего года (без НДС) (Дт 0 401 40 130 Кт 401 10 130)
нет	85.14	0702, 0703 0707, 0709	0,00
ИТОГО			0,00

**Расшифровка к форме 0503769
«Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»**

КФО 2 «Собственные доходы учреждения»

Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. по приносящей доход деятельности составляет 0,00 рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2026г. по приносящей доход деятельности составляет 129 908,25 рублей.

Данные в разрезе счетов, кредиторов и дебиторов отражены в аналитической информации по дебиторской и кредиторской задолженности.

КФО 4 «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»

Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. по субсидиям на муниципальное задание составляет 224 743 224,34 рублей, в том числе:

- Субсидии на выполнение муниципального задания по счету 4.205.31:
 - 2025 г. – 1 548 834,34 руб.
 - 2026 г. – 65 715 090,00 руб.
 - 2027 г. – 76 439 900,00 руб.
 - 2028 г. – 81 039 400,00 руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2026г. по субсидиям на муниципальное задание составляет 2 560 744,46 рублей.

Данные в разрезе счетов, кредиторов и дебиторов отражены в аналитической информации по дебиторской и кредиторской задолженности.

По счету 401.40 «Доходы будущих периодов» отражена сумма 223 194 390,00 рублей, в том числе:
счет 401.41 «Доходы будущих периодов к признанию в текущем году» - 0,00 рублей;
счет 401.49 «Доходы будущих периодов к признанию в очередные года» - 223 194 390,00 рублей, в том числе:

Раздел	Доп.класс.	2025 год	2026 год	2027 год	Итого по разделу
0702	906.1.131	14 928 400,00	16 261 400,00	16 908 500,00	48 098 300,00
	906.1.140	18 400,00	19 100,00	19 800,00	57 300,00
	906.1.221	36 575 900,00	44 898 800,00	48 176 400,00	129 651 100,00
	906.1.222	1 853 190,00	2 141 600,00	2 227 200,00	6 221 990,00
	906.1.229	7 050 000,00	7 322 900,00	7 615 800,00	21 988 700,00

	906.1.230	3 714 400,00	3 862 900,00	4 017 400,00	11 594 700,00
	Итого:	64 140 290,00	74 506 700,00	78 965 100,00	217 612 090,00
0703	906.1.223	1 574 800,00	1 933 200,00	2 074 300,00	5 582 300,00
	Итого:	1 574 800,00	1 933 200,00	2 074 300,00	5 582 300,00
0709	906.1.173	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого:	0,00	0,00	0,00	0,00
ВСЕГО:		65 715 090,00	76 439 900,00	81 039 400,00	223 194 390,00

По счету 401.60 «Резервы предстоящих расходов» отражена сумма резерва предстоящих отпусков 2 866 248,08 рублей, в том числе:

КОСГУ 211 «Заработная плата» - 2 201 419,43 рублей;

КОСГУ 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» - 664 828,65 рублей.

КФО 5 «Субсидии на иные цели»

Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. по субсидиям на иные цели составляет 0,00 рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2026г. по субсидиям на иные цели составляет - 197 468,02 рублей. Остатки на лицевом счете на 01.01.2026г. Подлежащие возврату в Управление образованием АМО.

Форма 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» (b, z, v)

На основании Решения Думы Асбестовского муниципального округа от 27.02.2025 №37/1 «О внесении изменений в Решение Думы Асбестовского городского округа» от 23 ноября 2023 г. № 17/9 «Об установлении земельного налога на территории Асбестовского муниципального округа» проведено исправление ошибок прошлых лет:

- по счету 4 303 14 «Расчеты по единому налоговому платежу» в части земельного налога в сумме 53 580,00 руб.

- по счету 4 303 13 «Расчеты по земельному налогу» в сумме (- 17 860,00 руб.

- по счету 4 401 30 131 "Финансовый результат прошлых отчетных периодов" в сумме 71 440,00 руб.

Строка 260 графа 03. Счет 4.303.14 увеличение по дебиторской задолженности по единому налоговому платежу в сумме 53 580,00 руб.

- Строка 570 графа 03. На начало года произошло увеличение по дебиторской задолженности по единому налоговому платежу в сумме 71 440,00 руб.

Дополнительная информация по коду причины 03

По счету пассива баланса:

По коду причины 03.5 «Иные причины» отражено восстановление по дебиторской задолженности по единому налоговому платежу в сумме 71 440,00 руб.

Данные отражены в таблице №10

Форма 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах»

В соответствии с Постановлением администрации Асбестовского муниципального округа Свердловской области от 23.12.2025 №714-ПА "Об установлении порядка составления и предоставления годовой бюджетной отчетности, сводной бухгалтерской отчетности за 2025 год" п.2.2.6 утверждены критерии определения показателей, подлежащих отражению в разделах 1,2 формы 0503775, отражены суммы более 100000,00 руб.

По разделу 1. «Аналитическая информация о неисполненных обязательствах» не исполнено обязательств в сумме 2 178 659,76 руб., причина неисполнения код 99 иные причины (недостаточность финансирования средств местного бюджета).

Не исполненные обязательства – 2 178 659,76 руб., в том числе:

- по счету 4.502.11.223 – 741 736,52 рублей МУП «Горэнерго»
- по счету 4.502.11.223 – 128 581,96 рублей АО "ЭнергосбыТ Плюс"
- по счету 4.502.11.213 – 1 308 341,28 рублей МИ ФНС РОССИИ ПО УПРАВЛЕНИЮ ДОЛГОМ

По разделу 2 «Аналитическая информация о неисполненных денежных обязательств» не исполнено обязательств в сумме 2 178 659,76 руб., причина неисполнения код 75 иные причины (недостаточность финансирования средств местного бюджета).

Не исполненные обязательства – 2 178 659,76 руб., в том числе:

- по счету 4.502.12.223 – 741 736,52 рублей МУП «Горэнерго»
- по счету 4.502.12.223 – 128 581,96 рублей АО "ЭнергосбыТ Плюс"
- по счету 4.502.12.213 – 1 308 341,28 рублей МИ ФНС РОССИИ ПО УПРАВЛЕНИЮ ДОЛГОМ

По разделу 4 «Аналитическая информация об экономии при заключении договоров с применением конкурентных способов» гр. 4 отражены показатели по экономии средств в сумме 0,00 руб. конкурсные процедуры с ООО "Общественное питание" организация питания учащихся.

Данные отражены в таблице №10

Расшифровка к форме 0503779 «Остатки денежных средств»

КФО 2 «Собственные доходы учреждения»

Остаток средств по состоянию на 01.01.2025г. составлял 15 331,72 рублей.

Остаток средств по состоянию на 01.01.2026г. составляет 129 908,25 рублей.

КФО 4 «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»

Остаток средств по состоянию на 01.01.2025г. составлял 1 085 644,50 рублей.

Остаток средств по состоянию на 01.01.2026г. составляет 1 011 910,12 рублей.

КФО 5 «Субсидии на иные цели»

Остаток средств по состоянию на 01.01.2025г. составлял 678 058,82 рублей.

Остаток средств по состоянию на 01.01.2026г. составляет 197 468,02 рублей.

Расшифровка 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»

В соответствии с п.10 Инструкции 33н от 25.03.2011г. не предоставляются следующие формы отчетов: формы отчетов (формы не содержат числовых значений):

- форма 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения». Форма не предоставляется.

Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год в соответствии с требованиями ст.12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 129-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, п.1.5 Методических указаний по инвентаризации имущества и

финансовых обязательств, организацией проведена инвентаризация имущества по состоянию на 01.10.2025г. (приказ по МБОУ «СОШ №1 им. М. Горького» от 23.09.2025г. №69-АХД «О проведении ежегодной инвентаризации»).

Инвентаризация финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2025г. приказ от 30.12.2025г. №78-АХД "О проведении ежегодной инвентаризации финансовых обязательств". При проведении инвентаризации финансовых обязательств дебиторская и кредиторская задолженность подтверждена актами сверки, ведомостями распределения и оборотно - сальдовыми ведомостями. Остатки денежных средств на лицевых счетах подтверждены отчетами о состоянии лицевого счета.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения (Таблица №4)

Сведения об основных положениях учетной политики указаны в таблице №4

Прочие вопросы деятельности учреждения (Таблица №12)

Прочие вопросы деятельности указаны в таблице №12

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0D8D940402C2C675BD3DA6EC13AAC170
Владелец: **Таратынов Александр Юрьевич**
Действителен: с 26.12.2024 по 21.03.2026
Дата подписи: 04.02.2026 11:45:00

(подпись)

ТАРАТЫНОВ АЛЕКСАНДР
ЮРЬЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 092D861A3C297AE54ABCE113CECD9F5A
Владелец: **Фетисова Ольга Васильевна**
Действителен: с 26.12.2024 по 21.03.2026
Дата подписи: 04.02.2026 11:44:51

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " ____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 22.01.2026

Главный бухгалтер(Фетисова Ольга Васильевна, Сертификат: 092D861A3C297AE54ABCE113CECD9F5A, Действителен: с 26.12.2024 по 21.03.2026), Руководитель(Таратынов Александр Юрьевич, Сертификат: 0D8D940402C2C675BD3DA6EC13AAC170, Действителен: с 26.12.2024 по 21.03.2026)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 177207672783977166131780821922435929425640268020

Владелец Таратынов Александр Юрьевич

Действителен с 30.09.2026 по 30.09.2027