

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2026 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ СТАЦИОНАРНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ СОЦИАЛЬНОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ЮРГИНСКИЙ
ДОМ-ИНТЕРНАТ ДЛЯ ГРАЖДАН, ИМЕЮЩИХ ПСИХИЧЕСКИЕ
РАССТРОЙСТВА"
Обособленное подразделение

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
	0503760
Дата	01.01.2026
по ОКПО	89916051
	32000000
по ОКТМО	89916051
по ОКПО	888
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
	383
по ОКЕИ	

Бухгалтерский отчет за 2025 год составлен в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 года № 33н (с добавлениями и изменениями).

В состав бухгалтерской отчетности за 2025 год входят:

1. Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф.0503710)
2. Отчет о финансовых результатах деятельности учреждений (ф.0503721)
3. Отчет о движении денежных средств учреждения (ф. 0503723)
4. Баланс государственного учреждения (ф. 0503730)
5. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737)
6. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738)
7. Пояснительная записка к балансу учреждения (текстовая часть) (ф.0503760)
8. Сведения о результатах деятельности по исполнению государственного (муниципального) задания и по достижению целей (ф. 0503762)
9. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768)
10. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769)
11. Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775)
12. Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу (ф.0503776) -отсутствует(нулевые результаты)
13. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)
14. Сведения об основных направлениях деятельности (таблица №1)
15. Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета (таблица №4)
16. Сведения о проведении инвентаризации (таблица №6)-отсутствует(нулевые результаты)
17. Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий (таблица №7)-отсутствует(нулевые результаты)
18. Справка по обеспеченности мягким инвентарем
19. Справка о выполнении норм продуктов питания с указанием отклонений от норм в процентном выражении

20. Отчет о состоянии лицевого счета учреждения в УФК по кемеровской области на 01.01.2026г.

21. Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах

Бухгалтерская отчетность за 2025 год рассмотрена наблюдательным советом ГАУ "Юргинский дом-интернат для граждан, имеющих психические расстройства" в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (Протокол №1/26 от 21.01.2026года)

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Распоряжением Коллегии Администрации Кемеровской области от 09.12.2008 года №1295-р создан ГАУ КО "Юргинский психоневрологический интернат". Предметом деятельности Учреждения являются: стационарное социальное обслуживание граждан, а также дневное (ежедневно по рабочим дням) социальное обслуживание детей и подростков в возрасте до 18 лет с ограниченными возможностями, которое предусматривает: прием и размещение граждан в соответствии с профилем автономного учреждения; предоставление гражданам, в соответствии с утвержденными нормами, благоустроенной жилплощади с мебелью и инвентарем, обеспечение постельными принадлежностями, предметами личной гигиены, постельным бельем, одеждой и обувью; организация рационального, в том числе диетического питания с учетом возраста и состояния здоровья граждан; уход за гражданами; организация консультаций врачей-специалистов, способствующих продлению активного образа жизни проживающих с участием лечебно-профилактических учреждений; осуществление мероприятий по медико-социальной реабилитации инвалидов с целью восстановления или компенсации утраченных или нарушенных способностей к бытовой, социальной и профессиональной деятельности; проведение санитарно-гигиенических противоэпидемиологических мероприятий; содействие в обеспечении нуждающихся граждан зубными протезами, слуховыми аппаратами, очками, протезно-ортопедическими изделиями, необходимыми средствами передвижения; организация досуга граждан, проведение совместно с территориальными органами социальной защиты населения и учреждениями культуры культурно-массовых и спортивных мероприятий; создание условий для проведения религиозных обрядов; оказание помощи в написании писем; организация труда работников Автономного учреждения, внедрение в практику работы средств малой механизации, облегчающей их труд по уходу за тяжело больными гражданами; создание условий для использования трудовых возможностей, участия в лечебно-трудовой деятельности; проведение мероприятий по обучению доступным профессиональным навыкам восстановления личностного и социального статуса; проведение мероприятий по повышению качества обслуживания, содержания и ухода, внедрению в практику прогрессивных форм и методов работы по социальному обслуживанию граждан; внедрение новых методов социального обслуживания; оказание консультативной помощи по юридическим вопросам; содействие в оказании ритуальных услуг; Основные цели деятельности учреждения: Оказание социальных услуг в условиях постоянного, временного (сроком до шести месяцев) и пятидневного в неделю проживания и обслуживания граждан пожилого возраста (мужчин старше 60 лет и женщин старше 55 лет) и инвалидов (старше 18 лет), страдающих психическими хроническими заболеваниями и нуждающихся в постоянном уходе, а также для обеспечения соответствующих их возрасту и состоянию здоровья условий жизнедеятельности и оказания всего комплекса социальных услуг. В своей деятельности учреждение руководствуется Конституцией РФ, федеральными законами, актами Президента РФ и Правительства РФ, нормативными правовыми актами федеральных исполнительных органов государственной власти, законами и иными правовыми актами Кемеровской области- Кузбасса, приказами и распоряжениями Министерства социальной защиты населения Кузбасса, а также Уставом. Учреждение находится в ведении Министерства социальной защиты населения Кузбасса, которое осуществляет функции и полномочия учредителя. Полномочия собственника имущества учреждения осуществляются комитетом по управлению государственным имуществом Кузбасса.

"Юргинский дом-интернат для граждан, имеющих психические расстройства" осуществляет свою деятельность на основании Лицензии №ЛО-42-01-006275 от 06.08.2020 года на осуществление медицинской деятельности Приложение №1 к лицензии № ЛО-42-01-006275 от 06.08.2020 года с номенклатурой услуг: при оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: лечебному делу, организации сестринского дела, сестринскому делу; при оказании первичной специализированной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: неврологии, психиатрии. При оказании специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании специализированной медицинской помощи в стационарных условиях по: диетологии. При проведении медицинских осмотров, медицинских освидетельствований и медицинских экспертиз организуются и выполняются следующие работы (услуги): при проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым).- Лицензия №АН-42-001277 от 07.09.2020 на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами с номенклатурой услуг: перевозки автобусами иных лиц лицензиата для собственных нужд. Учреждение обеспечено компьютерной техникой, электронными средствами связи. Учреждение выполняет государственное задание в соответствии с предусмотренной Уставом основной деятельностью. Государственное задание

формируется и утверждается учредителем. Учреждение строит отношения с учредителем в соответствии с заключенным соглашением о порядке и условиях финансового обеспечения государственного задания. Учредитель перечисляет учреждению субсидии на выполнение государственного задания на лицевой счет, открытый в органах Федерального казначейства. Учреждение в целях исключения нарушений и предупреждения неблагоприятных последствий организует внутренний финансовый контроль в соответствии с порядком проведения внутреннего финансового контроля, утвержденного приказом учреждения от 30.12.2021 № 329

Раздел 2 №Результаты деятельности учреждения"

Всего учреждением получено доходов за 2025 год- 221735967,52 руб. Планом ФХД по учреждению на 2025 год утверждена субсидия на выполнение государственного задания 149193263,80 руб. за 2025 года учреждению профинансировано 146972505,70 руб. Израсходовано 146972505,70 руб. Остаток на счете отсутствует. Плата за предоставление социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания - 64468536,53 руб. руб., штраф за ненадлежащее исполнение условий контракта 11540,80 руб., безвозмездное поступление (пожертвование) 2038859,41 руб., денежные средства от прочей платной деятельности 8244525,08 руб. Стоимость имущества учреждения на 01.01.2026 характеризуется следующими показателями: нежилые здания, сооружения - 12922693,82 руб., жилые здания - 103174547,18 руб., машины и оборудование - 21926288,97 руб., транспортные средства - 4691398,80 руб., производственный и хозяйственный инвентарь - 11200362,25 руб., прочие основные средства - 65639 руб., материальные запасы - 29590934,73 руб., на учет баланса учреждения поставлены земельные участки стоимостью -15156000 руб. На 01.01.2026 года в учреждении проживает 335 человек. Списочная численность на 01.01.2026 года составляет 210 человек. Штатная численность - 280,5 человек. Вакантных ставок -2.

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного задания (Ф.0503762)

Плановая численность койко-мест составляет 332 человек, фактическое количество 333 человек.

Раздел №3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737)

По КФО-2 графе 4 в разделе "Доходы учреждения" показаны плановые назначения, утвержденные ПФХД учреждения, пожертвований от юридических и физических лиц. По графе 4 в разделе "Расходы учреждения" КФО - 2, 4 отражены плановые назначения с учетом неиспользованного остатка денежных средств учреждения на 01.01.2025 года. За 2025 год ч/з кассу учреждения наличные денежные средства не выдавались. В графе 8 отражена сумма неденежных удержаний, удержанная за ненадлежащее исполнение контракта №2/3 от 31.03.2025 п.п 2.2;3.1 - 7000 руб.

Раздел №4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)

На 01.01.2026 года на лицевом счете 30396П88510 остаток в сумме 11806912,59 руб.: Средства во временном распоряжении -3474205,02 руб. (личные денежные средства пенсионеров).Плата за предоставление социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания - 6213484 руб., Поступления от прочей платной деятельности - 2119223,57 руб. На номинальных счетах в Россельхозбанке; Совкомбанке остаток в сумме 101195668,93 руб.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769)

Дебиторская задолженность по КФО – 4 на 01.01.2026 составила 326217655,97 руб., *счет 4205000* - 326206890 руб., - дебиторская задолженность начисленная за выполнение государственного задания, из них долгострочная - 217471260 руб.; *счет 420600* - аванс за прочие работы (услуги) в сумме 10765,97 руб.; Кредиторская задолженность по КФО-4 на 01.01.2026 составила 3066740,85 руб, в том числе: *счет 430200* 423548,27 руб. по счету 430211, задолженность по заработной плате за декабрь 2025 года в сумме 287968,92 руб., *по счетам 4302214, 430226, 430234* – задолженность перед контрагентами за оказанные услуги, поставленные товары в сумме 122587 руб.; ; *счет 430300* - 2537631 руб., *по счетам 430306, 430310, 430315* – задолженность страховым взносам на оплату труда, *счет 430400* - 105561,58 руб. – задолженность по удержаниям из выплат по оплате труда, *счет 430266* - 12992,35 руб. - оплата за первые три дня нетрудоспособности за счет работодателя. Просроченной кредиторской задолженности по КФО-4 на конец отчетного периода нет. Начислен резерв предстоящих расходов в сумме 10785488,51 руб., в том числе *счет 40160 211* - 8201892,40 руб.: *счет 40160213* - 2583596,11 руб.

По протоколу внутридокументного контроля правило правило №Л-2

0503738G т1 гр11 (Без промежуточных итогов) = 0503769G_K т2 гр9-0503769G_D т2 гр9

Комментарий: Показатели кредиторской задолженности ф. 0503769 (гр.9) по состоянию на отчетную дату должны соответствовать показателям, отраженным в ф. 0503738 в качестве неисполненных денежных обязательств (гр. 11 ф. 0503738) Дебиторская задолженность по КФО – 2 на 01.01.202 составила 30943,06 руб., в том числе: счет 220934 - 18887,28 руб. задолженность ОСФР за оплату дней родителям детей-инвалидов, *счет 220600 12055,78 руб.* - аванс за прочие работы (услуги). Кредиторская задолженность по КФО-2 составила 2170183,39 руб. в том числе: *счет 220530 - 405697,18 руб.* - сумма дебиторской задолженности, начисленной учреждением *по счету 220531* – плата за стационарное обслуживание; *счет 230200 1335396,10 руб., в том числе: по счету 230211*, задолженность по заработной плате за декабрь 2025 года в сумме 390100,88 руб., *по счетам 2302221, 230223, 230234* – задолженность перед контрагентами за оказанные услуги, поставленные товары в сумме 398585,62 руб. ; *счет 230266 - 6709,60 руб.* -оплату дней родителям детей-инвалидов, *счет 230400 - 2611,72 руб.* – задолженность по удержаниям из выплат по оплате труда. *счет 230300 - 342947,59 руб.* – задолженность по налогам. *счет 230304* – задолженность по налогам в сумме 85530,80 руб. Просроченной кредиторской задолженности по КФО-2 на конец отчетного периода нет. Начислен НДС на продукцию с платной деятельности -996207,71руб., зачтен НДС в сумме 808010,12 руб. По *счету 230234006* отражена сумма неденежных удержаний , удержанная за ненадлежащее исполнение контракта №2/3 от 31.03.2025 п.п 2.2;3.1 - 7000 руб.; Начислен доход будущих периодов по *счету 240140141* - неустойка за ненадлежащее исполнение контракта №2/3 от 31.03.2025 п.п 6.3;6.5 - 7000 руб.

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721)

Всего в учреждении начислено доходов 222572180,65 руб., из них: по КФО 4 - 148131506,51 руб., по КФО 2 - 74440674,14 руб. Расходы учреждения составили 2275564848,46 руб., из них: по КФО 4 - 154748997,79 руб., по КФО 2 - 72815850,67 руб.

Отчет о движении денежных средств учреждения (ф.0503723)

В отчете сумма поступлений по учреждению за 2025 год составила: - 221728968,52 руб., из них: по КОСГУ: 131 - 211461465,34 руб., 442 - 8415206,24 руб., 155- 2038859,41 руб. Выбытие составило - 219758905,37 руб. Поступление денежных средств во временное распоряжение - 129001274,21 руб. Выбытие денежных средств во временном распоряжении - 111394220,27руб.

Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф 0503730)

На балансе учреждения числятся: Основных средств - 153980930,02 руб., Непроизведенных активов - 15156000 руб. Материальных запасов - 29590934,73 руб.

Отчет об обязательствах учреждения (ф 0503738)

правило №Л-2 формула т2 гр9 - нет строк для фильтра. По КФО-4 утверждено плановых назначений 149193263,80 руб., принято обязательств 146972505,70 руб., исполнено денежных обязательств 146972505,70 руб. По КФО-2 утверждено плановых назначений 81126107,24 руб., принято обязательств 72793399,67 руб., исполнено денежных обязательств 72793399,67 руб.

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф 0503768)

В учреждении числятся: нежилые помещения-846 470 руб., сооружения-12076223,82 руб., (движимое сооружение), жилые здания - 103174547,18 руб., машины и оборудование- 21926288,97 руб., транспортные средства-4691398,80 руб., производственный и хозяйственный инвентарь- 11200362,25 руб., прочие основные средства-65639 руб., материальные запасы- 29590934,73 руб. Земельные участки стоимостью -15156000 руб.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф.0503775)

в информации об экономии при заключении договоров с применением конкурентных способов экономия: по КФО-4 составила - 202690,86 руб., по КФО-2 составила - 14329562,17 руб.

Раздел 5 Прочие вопросы деятельности учреждения"

Безвозмездно получены: ОС на сумму 100883 руб.; материальные запасы - 248687,12 руб., Оприходована ветошь - 6556 руб., расходы будущих периодов - 16734,82 руб. (ОСАГО).

№ Контроля	Отклонение	Пояснение
1	2	3
Правило №ФК-2-30(2)_710-1(1) т1 Фильтр: РЗПР <> 0000 = 0	1000600,53	корректировки расчетов с учредителем
правило №Л-2 0503738G т1 гр11 (Без промежуточных итогов) = 0503769G_K т2 гр9-0503769G_D т2 гр9	4747696,26	Нет строк для фильтра

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 5DA13464B151E6B1BC4F7166B7587194
Владелец: Лыскова Ольга Алексеевна
Действителен: с 20.06.2025 по 13.09.2026
Дата подписи: 30.01.2026 10:06:45

(подпись)

ЛЫСКОВА ОЛЬГА
АЛЕКСЕЕВНА

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00D117787F0CCF0A8680B52A2E9FCB9CEC
Владелец: Гудкова Наталия Викторовна
Действителен: с 20.06.2025 по 13.09.2026
Дата подписи: 30.01.2026 10:06:02

ГУДКОВА НАТАЛИЯ
ВИКТОРОВНА

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

ГУДКОВА НАТАЛЬЯ
ВИКТОРОВНА

(расшифровка
подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 20.01.2026

Главный бухгалтер(Гудкова Наталия Викторовна, Сертификат: 00D117787F0CCF0A8680B52A2E9FCB9CEC, Действителен: с 20.06.2025 по 13.09.2026), Руководитель(Лыскова Ольга Алексеевна, Сертификат: 5DA13464B151E6B1BC4F7166B7587194, Действителен: с 20.06.2025 по 13.09.2026)