

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2026 г.
Учреждение государственное автономное учреждение стационарного социального обслуживания Новосибирской области "Дом-интернат для граждан пожилого возраста и инвалидов "Новосибирский дом ветеранов"
Обособленное подразделение Министерство труда и социального развития Новосибирской области

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.01.2026
по ОКТМО	35568168
по ОКПО	50000000
Глава по БК	35568168
к Балансу по форме	023
по ОКЕИ	0503730
	383

Сдача годовой бухгалтерской отчётности государственного автономного учреждения стационарного социального обслуживания Новосибирской области «Дом-интернат для граждан пожилого возраста и инвалидов «Новосибирский дом ветеранов» за 2025 г.

В своей деятельности Учреждение руководствуется Конституцией Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Новосибирской области, муниципальными правовыми актами города Новосибирска, правилами и нормами охраны труда, техники безопасности и противопожарной защиты, государственными санитарно-эпидемиологическими правилами и нормами, а также настоящим Уставом и локальными актами Учреждения, планом счетов бухгалтерского учёта автономных учреждений и инструкции по его применению № 183н от 23.12.2010г. Бухгалтерская отчётность составляется в соответствии с приказом Минфина России от 25.03.2011г № 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», в редакции приказов Минфина РФ от 29.12.2014г. № 172н, от 20.03.2015г. № 43н, от 17.12.2015г. № 199н, от 16.11.2016г. № 209н, от 14.11.2017г. № 189н, от 07.03.2018г. № 42н, от 30.11.2018г. N 243н, от 28.02.2019

N 32н, от 16.05.2019 N 73н и от 16.10.2019 N 166н, от 30.01.2020 N 11н, от 06.04.2020 N 53н, от 30.06.2020 N 127н, от 30.11.2020 N 292н, от 11.06.2021 N 81н, от 02.11.2021 N 170н.

Учреждение является некоммерческой организацией.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, круглую печать с изображением герба Новосибирской области, со своим наименованием, штамп, бланки.

Юридический адрес учреждения: 630132, г. Новосибирск, Жуковского, 98.

Местонахождение учреждения:

- г. Новосибирск, Жуковского, 98.

Пояснительная записка (ф. 0503760) составляется в разрезе следующих разделов:

Раздел I "Организационная структура учреждения", включающий:

Государственное автономное учреждение стационарного социального обслуживания Новосибирской области «Дом-интернат для граждан пожилого возраста и инвалидов «Новосибирский дом ветеранов» (ГАУ ССО НСО «Дом-интернат для граждан пожилого возраста и инвалидов «Новосибирский дом ветеранов») создано путём изменения типа существующего Государственного бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания Новосибирской области "Новосибирский дом ветеранов" на основании постановления Правительства Новосибирской области за № 262 п от 20.12.2010 г., в соответствии с Федеральным законом от 03.11.2006 года № 174-ФЗ "Об автономных учреждениях". Учредителем ГАУ ССО НСО «Дом-интернат для граждан пожилого возраста и инвалидов «Новосибирский дом ветеранов» является Новосибирская область.

Полномочия учредителя учреждения в пределах, установленной федеральным и областным законодательством компетенции, осуществляют Правительство Новосибирской области, Департамент имущества и земельных отношений Новосибирской области и Министерство труда и социального развития Новосибирской области.

Автономное учреждение находится в ведомственном подчинении Министерства труда и социального развития Новосибирской области.

Целью создания учреждения является предоставление социальных услуг при постоянном, временном круглосуточном проживании граждан пожилого возраста (мужчин

старше 60 лет, женщин старше 55 лет) и инвалидов I и II групп старше 18 лет (за исключением лиц, имеющих неснятую или непогашенную судимость), в том числе страдающих хроническими психическими заболеваниями, нуждающихся в постоянной посторонней помощи, уходе, бытовом и медицинском обслуживании, в связи с частичной или полной утратой способности либо возможности осуществлять самообслуживание, самостоятельно передвигаться, обеспечивать основные жизненные потребности, обеспечивающее соответствующие их возрасту и состоянию здоровья условия жизнедеятельности.

Основными задачами учреждения, являются:

- социально-бытовое обслуживание;
- оказание медицинской помощи, проведение лечебно-оздоровительных и профилактических мероприятий, организация ухода за ослабленными и тяжелобольными гражданами;
- осуществление мероприятий по комплексной медико-социальной реабилитации граждан с целью восстановления, компенсации утраченных или нарушенных способностей к бытовой и социальной деятельности;
- защита личных, имущественных и жилищных прав и интересов, нуждающихся в опеке и попечительстве недееспособных граждан;
- организация досуга.

Учреждение осуществляет следующие иные, не являющиеся основными, виды деятельности, а именно:

- оказание услуг по уходу за инвалидами и гражданами пожилого возраста;
- предоставление части нежилого помещения в аренду.

Оказание услуг осуществляется в соответствии с утвержденным государственным заданием и планом финансово-хозяйственной деятельности на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Автономное учреждение выполняет задания установленные учредителем в соответствии с предусмотренной Уставом основной деятельностью. Кроме задания учредителя автономное учреждение по своему усмотрению вправе выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основной и иной деятельности, для граждан и

юридических лиц за плату и на одинаковых при оказании однородных услуг условиях, в порядке, установленном федеральными законами.

Наблюдательный совет автономного учреждения состоит из 6 человек. В состав наблюдательного совета входят представители Департамента имущества и земельных отношений НСО, Министерства труда и социального развития Новосибирской области, общественности, работники учреждения.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения", включающий:

На 2025 год утверждено государственное задание по предоставлению социального обслуживания и социальных услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам на 425 человек.

В соответствии с отчетом о выполнении государственного задания за 2025 год доля граждан, получающих социальные услуги, составила 95,3% (исполнено (поставленных на питание) - 405 чел., численность проживающих граждан (по списочному составу) 418 чел.

Планом финансово хозяйственной деятельности утверждены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания в объеме 175 194 100,00 руб., в том числе:

- объем затрат на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием государственных услуг – 170 896 000,00 руб.;
- объем затрат на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения – 798 100,00 руб.;
- объем затрат на содержание неиспользуемого для выполнения государственного задания недвижимого имущества – 3 500 000,00 руб.

Средства освоены в полном объеме.

Критерии качества деятельности учреждения соответствуют плановым значениям. Услуги оказывались в соответствии с нормативами, обоснованных жалоб со стороны проживающих нет.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 173,4 человек.

Штатная численность 203,25 единицы. Укомплектованность кадрами – 97,15 %. Средняя заработная плата за 2025г. по учреждению составила 66 204,87 руб. Заработная плата ниже прожиточного минимума за отчетный период не выплачивалась.

В учреждение проведена специальная оценка условий труда всех рабочих мест. Исполнение плана – составляет 100%.

Состояние основных фондов на 01.01.2026 год следующее:

Балансовая стоимость основных средств составила 119 698 366,1руб.

Учреждением в 2025 году приобретены основные средства

- за счет средств от приносящей доход деятельности на сумму 2 179 167,78 руб., а именно: тележку медицинскую, тележек для доставки пищи и сбора грязной посуды, шкафов металлической, сервер, компьютеры, кресел-стульев с санитарным оснащением, тележек для перевозки белья и др.

Остаточная стоимость основных средств – 46 780 942,16 руб.

Объём недвижимого имущества учреждения на 01.01.2026 года составляет:

балансовая стоимость – 38 129 957,76 руб.,

остаточная стоимость – 22 876 404,35 руб.

Объём особо ценного имущества (транспортные средства) стоимостью свыше 200 000,00 руб. в учреждении на 01.01.2026 года составляет:

балансовая стоимость – 12 978 200,00 руб.

остаточная стоимость – 7 080 221,17 руб.

Особо ценное имущество (кроме транспортных средств) стоимостью свыше 20 000,00 руб. в учреждении на 01.01.2026 года составляет:

балансовая стоимость - 22 766 510,58 руб.

остаточная стоимость - 9 545 616,64 руб.

В отчетном периоде учреждением выполнен капитальный ремонт душевой с коридором (помещения №48, №49) 5 этажа корпуса №1 на сумму 728 999,00 руб.

Своевременно в учреждении проводилось обслуживание автоматических противопожарных систем, систем оповещающих людей о пожаре, охранной сигнализации, систем видеонаблюдения и других инженерных систем.

Сохранность имущества в учреждении обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и своевременным проведением инвентаризации имущества.

Учреждение обеспечено всем необходимым оборудованием для бесперебойной работы, которое своевременно ремонтируется и поддерживается в работоспособном

состоянии. В части обеспечения одежды, постельных принадлежностей, обуви, продуктами питания, хозяйственными товарами можно констатировать следующее: резерв запасов на складах имеется, при возникновении дополнительной потребности приобретаются все необходимые товарно-материальные ценности.

На отчетную дату объёмы закупок товаров, услуг составили: 76 361 859,24 руб. в т. ч.:

за счёт приносящей доход деятельности – 42 711 198,10 руб.;

за счёт средств субсидии на выполнение государственного задания – 33 650 661,14 руб.

Экономия средств в результате проведения конкурентных процедур в 2025 г. составила – 29 817 987,66 руб.

*Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности",
включающий:*

Планом финансово хозяйственной деятельности на 2025 год утверждены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания в объеме 175 194 100,00 руб. Кассовый расход составил 175 194 100,00 руб. Освоение средств составило 100%.

На 2025 год были запланированы доходы по приносящей доход деятельности в сумме – 96 206 241,23 руб. Остаток средств на 01.01.2025 по приносящей доход деятельности составил 9 618 642,06 руб. Доходы поступили в 2025 г. в общей сумме 96 650 033,36 руб., в том числе:

- КОСГУ 120 – 275 000,00 руб. – Доходы от собственности (аренда);
- КОСГУ 140 - 45 809,55 руб. - Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба;
- КОСГУ 440 – 52 048,58 руб. - Уменьшение стоимости материальных запасов (сдача металлолома, макулатуры).

Кассовые расходы составили – 85 717 742,28 руб.

Остаток средств на 01.01.2026 составил – 20 550 933,14 руб., по сравнению с прошлым годом увеличился, в связи с поступлением в конце года 75% от пенсии получателей услуг за январь 2026г., а так же остаток средств для проведения ремонтных работ.

По состоянию на 01.01.2026 на лицевом счете № 510.03.002.5 средства во временном распоряжении (тип средств 04.02.03) имеется остаток в сумме 4 916 642,87 руб., на номинальных счетах, открытых в кредитной организации – 12 394 798,81 руб.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения", включающий:

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2026 составила 1 791 306,85 руб., в том числе:

1. 1 021 718,78 руб. по счету 2.205.31 «Расчёты с плательщиками доходов от оказания платных услуг», в том числе:

- 127 736,29 руб. сумма задолженности за получателями социальных услуг, которые не успели рассчитаться за своё пребывание в учреждении, по причинам выбытия (смерти). Срок исковой давности для отнесения данной задолженности на внереализационные расходы и отнесения к выморочному имуществу ещё не наступил;
- 277 229,67 руб. текущая задолженность проживающих за оказанные услуги;
- 502 383,60 руб. задолженность получателей социальных услуг по решению суда
- 114 369,22 руб. сформировавшаяся задолженность в виду неполного перечисления пенсий на расчетный счет учреждения.

2. 11 035,83 руб. по счету 2.209.34 «Расчеты по доходам от компенсации затрат»;

3. 414,02 руб. по счету 2.209.41 «Расчеты по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров)»;

4. 15 453,51 руб. по счету 2.206.21 «Расчеты по авансам по услугам связи»;

5. 358 547,50руб. по счету 2.206.23 «Расчеты по авансам по коммунальным услугам»;

Дебиторская задолженность за счет субсидии на выполнение государственного задания по состоянию на 01.01.2025 составила 469 577 400,00 руб., согласно Соглашению №923 от 29.12.2025 о предоставлении из областного бюджета Новосибирской области субсидии на 2026-2028 гг., в том числе 313 051 600,00 руб. задолженность свыше 12 месяцев.

На конец отчетного периода в учреждение сформировалась кредиторская задолженность:

- за счет средств от приносящей доход деятельности в сумме 10 722 861,53 руб., в том числе:

1. 150 000,00 руб. по счету 2.205.21 «Расчеты по доходам от операционной аренды»;

2. 10 568 265,70 руб. по счету 2.205.31 «Расчёты с плательщиками доходов от оказания платных услуг», в том числе:

- 100 732,77 руб. задолженность по умершим гражданам и не востребовавшая их родственниками (или отсутствием таковых на момент смерти), срок для списания её с балансового учёта ещё не наступил;

- 148 459,78 руб. не востребовавшая кредиторская задолженность по выбывшим гражданам из учреждения;

- 6 756 785,11 руб., подлежащая к возврату за 2025 год по заявлениям проживающих в 1 квартале 2026 г.;

- 3 562 288,04 руб. поступление родительской платы за январь 2026г.;

3. 4 595,83 руб. 2.205.41 Переплата штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) от должника.

Сведения о показателях по сегментам

	Сегменты	Доходы, руб.	Расходы, руб.	Активы, руб.	Обязательства, руб.
ГАУ ССО НСО «Дом-интернат для граждан пожилого возраста и инвалидов	бюджетные единицы — государственные и муниципальные органы, казенные учреждения, внебюджетные фонды, иные ПБС;				
«Новосибирский дом ветеранов»	бюджетные и автономные учреждения	270 545 538,91	268 546 773,61	649 212 769,99	649 212 769,99
	• внебюджетные государственные единицы — госкорпорации, ГУП и МУП, публично-правовые компании				

В форме 0503773 изменился остаток на начало отчетного периода по коду причины 03:

- приносящая доход деятельность – 3 569,24 руб. В конце 2024 года на новый автомобиль был приобретен полис ОСАГО. Данный полис при приобретении не был поставлен на учет, как расходы будущих периодов. В 2025 году исправлен учет страхового полиса ОСАГО;

- 13 533,12 руб. – В 2022 и 2023 году ИФНС начислило и списало необоснованно пени. Нами были написаны письма в ИФНС. В 2025 году необоснованные пени вернулись на единый счет в налоговом органе.

гр.6 по Ф. 0503173 и 0503773	Всего, руб.	в том числе				
				03.3 – ошибки в применении счетов бухгалтерского учета, руб.	03.4 – ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа (за исключением ошибок в применении счетов бухгалтерского учета), руб.	03.5 – иные, руб.
	17 102,36			3 569,24		13 533,12

Средняя стоимость содержания одного проживающего в месяц в учреждении за 2025 год составила – 53 685,56 руб.

Стоимость одного койко-дня из всех источников составляет 1 765,00 руб., в т.ч. за счёт субсидии на выполнение государственного задания – 1 185,14 руб., за счет приносящей доход деятельности 579,86 руб.

Стоимость продуктов питания на одного человека в день за 2025 год составила – 244,25 руб., в т.ч. за счет субсидии на выполнение государственного задания 147,74 руб., за счет приносящей доход деятельности – 96,51 руб.

Расходы по медикаментам из всех источников составили – 6,04 руб. в день на одного получателя услуг.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения", включающий:

Мероприятия по проведению внутреннего контроля в учреждении проводятся систематически:

- а). При смене материально-ответственных лиц уходящих в очередной отпуск, по причине болезни и иным случаям.
- б). Снятие показаний спидометров на автотранспорте проводятся ежемесячно.

- в). Проверка маркировки белья, одежды и постельных принадлежностей.
- г). Контрольное взвешивание продуктов при закладке на приготовление;
- д). Контрольное взвешивание порций на выходе готовых блюд.

Особенности ведения бюджетного учета: материальные запасы принимаются к бюджетному учету по фактической стоимости. Списание производится по средней фактической стоимости.

В учреждении проводится внутренний контроль за своевременным и правильным оформлением договоров, за исполнением ПФХД расходов по статьям экономической классификации, плановые и неплановые проверки денежной наличности в кассе. Проведение инвентаризации в учреждении.

Формы бухгалтерской отчетности за 2025 год составлены по следующим кодам финансового обеспечения:

- 2 – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения);
- 3 – средства во временном распоряжении;
- 4 – субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания
- 5 – субсидия на иные цели.

За 2025 г. были проведены плановые проверки:

1. Выездная плановая проверка в рамках федерального государственного санитарно-эпидемиологического контроля (надзора) Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Новосибирской области в соответствии с планом плановых проверок на 2025г. Период проведения: 18.06.2025г. - 01.07.2025г. В результате проверки выявлены нарушения по акту №354200410001118788233 от 01.07.2025г.: - отсутствие термометров в холодильных установках; - отсутствие маркировки разделочного инвентаря; - нарушения целостности потолка и пола в складе. Нарушения устранены в ходе проверки частично.

2. Выездная внеплановая проверка Министерством труда и социального развития Новосибирской области, в соответствии с утвержденной программой на предмет соблюдения трудового законодательства и иных нормативных актов, содержащих

нормы трудового права. Период проведения: 02.07.2025г. - 04.07.2025г. В результате проверки по акту №16 от 04.07.2025г. нарушений не выявлено.

3. Выездная плановая проверка, в соответствии с предписанием заместителя начальника Управления Федеральной Службы Безопасности России по Новосибирской области А.Н. Пешкова № 29/19714 от 16.07.2025 года на предмет соблюдения антитеррористической защищенности учреждения. Период проведения: 18.07.2025г. В результате проверки выявлены следующие нарушения по Акту б/н от 18.07.2025г: - отсутствует организация санкционированного допуска автотранспортных средств в учреждение, а именно - отсутствует приложение к приказу о списке автомобилей, отсутствует система видеонаблюдения периметра учреждения. Нарушения исправлены в ходе проверки, частично.

Руководитель	ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 15AD655B12CF9635D70445CE14000CB Владелец: Вербицкая Елена Владимировна Действителен: с 10.04.2025 по 04.07.2026 Дата подписи: 17.03.2026 12:14:55 (подпись)	Вербицкая Елена Владимировна (расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы	ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 008275C0AE517D0CACD5DBA0E0B2D7E7 Владелец: Будко Валентина Александровна Действителен: с 06.02.2026 по 02.05.2027 Дата подписи: 17.03.2026 12:14:16 (подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 008275C0AE517D0CACD5DBA0E0B2D7E7 Владелец: Будко Валентина Александровна Действителен: с 06.02.2026 по 02.05.2027 Дата подписи: 17.03.2026 12:14:35 (подпись)	Будко Валентина Александровна (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 12.03.2026

Руководитель финансово-экономической службы(Будко Валентина Александровна, Сертификат:

008275C0AE517D0CACD5DBA0E0B2D7E713, Действителен: с 06.02.2026 по 02.05.2027),Главный бухгалтер(Будко Валентина

Александровна, Сертификат: 008275C0AE517D0CACD5DBA0E0B2D7E713, Действителен: с 06.02.2026 по

02.05.2027),Руководитель(Вербицкая Елена Владимировна, Сертификат: 15AD655B12CF9635D70445CE14000CB3, Действителен: с

10.04.2025 по 04.07.2026)