

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2026 г.

Учреждение Государственное автономное стационарное учреждение
Новосибирской области "Областной Дом милосердия"
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	
по ОКПО	50000000
Глава по БК	
к Балансу по форме	023
по ОКЕИ	
	0503730
	383

Раздел 1. "Организационная структура учреждения"

Государственное автономное стационарное учреждение Новосибирской области «Областной Дом милосердия», далее ГАСУ НСО «ОДМ», создано в соответствии с постановлением администрации Новосибирской области от 16.05.2008 № 140-па «О создании государственного автономного стационарного учреждения Новосибирской области «Областной Дом милосердия» путем изменения типа существующего государственного бюджетного стационарного учреждения Новосибирской области «Областной Дом милосердия».

Государственное бюджетное стационарное учреждение Новосибирской области «Областной Дом милосердия» было создано в соответствии с постановлением администрации Новосибирской области от 16.05.1994 № 173 «Об открытии областного Дома милосердия».

ГАСУ НСО «ОДМ» является некоммерческой организацией. Полномочия учредителя ГАСУ НСО «ОДМ», в пределах установленной федеральным законодательством и законодательством Новосибирской области компетенции, осуществляют Правительство Новосибирской области, департамент имущества и земельных отношений Новосибирской области и министерство труда и социального развития Новосибирской области.

ГАСУ НСО «ОДМ» подведомственно министерству труда и социального развития Новосибирской области.

Место нахождения ГАСУ НСО «ОДМ»:

Российская Федерация, г. Новосибирск, 2-й Порядковый переулок, 10А.
Почтовый адрес: 630071, г. Новосибирск, 2-й Порядковый переулок, д.10А.

Учреждение не имеет филиалов и представительств.

ГАСУ НСО «ОДМ» создано для выполнения работ, оказания услуг в целях осуществления, предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти Новосибирской области в сфере социальной защиты населения.

Для достижения вышеуказанных целей, ГАСУ НСО «ОДМ» за 2025 год осуществляло, в установленном законодательством Российской Федерации порядке, следующие основные виды деятельности (предмет деятельности Учреждения):

1. Предоставление социальных услуг с обеспечением проживания (социально-бытовых, социально-медицинских, социально-психологических, социально-педагогических, социально-правовых) услуги, услуги в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов) в объеме перечня гарантированных государством социальных услуг, предоставляемых гражданам пожилого возраста (мужчины старше 60 лет, женщины старше 55 лет) и инвалидам, полностью утратившим способность к самообслуживанию;

2. Предоставление стационарного социального обслуживания.

В рамках, утвержденных Уставом, ГАСУ НСО «ОДМ» осуществляло за 2025 год дополнительные виды деятельности:

1. Медицинские услуги, не вошедшие в перечень гарантированных государством социальных услуг, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам учреждениями социального обслуживания населения на территории Новосибирской области, в соответствии с лицензией;

2. Транспортные услуги на договорной основе с использованием санитарно-транспортного средства;

За отчетный период ГАСУ НСО «ОДМ» осуществляло выполнение государственного задания, сформированное и утвержденное учредителем в соответствии с видами деятельности.

Органами управления учреждением являются наблюдательный совет, руководитель учреждения и общее собрание работников.

Состав полномочий наблюдательного совета в течение отчетного периода не изменялся.

За 2025 год было проведено 22 заседания наблюдательного совета по вопросам утверждения плана ФХД, его изменений, утверждения отчетов об исполнении плана ФХД, исполнении государственного задания, рассмотрении бухгалтерской отчетности, внесении изменений в Положение о закупках.

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

В результате деятельности учреждения за 2025 год сформированы следующие показатели:

1) Количество потребителей государственных услуг всего – 161 человек;

в том числе:

-количество потребителей социальных услуг по государственному заданию – 144 человека;

-количество потребителей социальных услуг за рамками государственного задания – 17 человек.

Фактический объем видов оказанных социальных услуг по государственному заданию составил 95,7 %.

2) Объем поступивших средств, всего – 133483421,12 рублей, в том числе:

- субсидия на выполнение государственного задания –94933900,00рублей
- средства от приносящей доход деятельности –38549521,12 рублей, в том числе:
- оказание платных социальных услуг –38538154,62 рубля
- транспортные услуги населению – 9200,00 рублей;
- прочие доходы – 2166,50 рублей.

В отчетном периоде укомплектованность кадрами составила 92,3%. Количество штатных единиц 132,6 ед., фактически занято 122,33 ед.

Численность работников на начало года составило – 94 чел.

принято работников – 33 чел.

уволено работников – 32 чел.

численность работников на конец отчетного периода – 95 чел.

Текучесть кадров составляет за 2024г. – 34,04%.

За 2025 год повысили квалификацию и прошли переподготовку 33 специалиста по программе «Сестринский уход», по охране труда, по пожарной безопасности и др.

Средняя заработная плата из всех источников, по учреждению за отчетный период составила 77448,73 рубля.

Техническое состояние основных средств удовлетворительное. Все имущество находится в эксплуатации и используется по прямому назначению. Невостребованного оборудования и материальных запасов учреждение не имеет. Специалистами учреждения, в пределах квалификационных требований, ведется контроль за физическим и техническим состоянием основных средств в учреждении. По мере необходимости более сложного обслуживания (замена запасных частей, взамен вышедших из строя, монтаж, осмотр на предмет технического состояния и прочее), заключается договор со специализированной организацией. Все мероприятия, по улучшению состояния и сохранности основных средств, проводятся в учреждении в полном объеме и направлены на их эффективное использование.

За 2025 год (в декабре 2024 года на 2025 год) учреждением были проведены следующие закупки:

1. У единственного поставщика через электронный магазин – 2002474,88 рублей;
2. Конкурентные закупки -0,00 рублей;
3. У единственного поставщика без процедур – 7754548,59 рублей;
4. У единственного поставщика после несостоявшихся закупок – 4574047,036 рублей;
5. Запрос котировок – 10319668,00 рублей
6. Неконкурентные закупки для среднего и малого предпринимательства – 1149548,35 рублей.

В результате деятельности учреждения сформированы следующие показатели из всех источников:

- 1) Стоимость проживания одного койко-дня – 22715,10 рублей;
- 2) Стоимость одного койко-дня по питанию – 206,81 рубль;
- 3) Стоимость одного койко-дня по медикаментам – 7,32 рубля.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

На 2025 год, согласно плана финансово-хозяйственной деятельности, ГАСУ НСО «ОДМ» были запланированы средства из трех источников финансового обеспечения:

- субсидия на финансовое обеспечение выполнения государственного задания (4);

- приносящая доход деятельность (2);
- субсидия на иные цели (5).

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

На 01.01.2026 года ГАСУ НСО «Областной Дом милосердия» имеет текущую дебиторскую и кредиторскую задолженность, которая образовалась в декабре 2025 года и будет погашена в январе 2026 года.

Дебиторская задолженность по коммунальным услугам предусмотрена условиями договора на потребление в качестве авансовых платежей. Также, дебиторская задолженность по услугам предоставления телефонной связи ОАО «Ростелеком» и услугами интернет связи ООО «Мегаком-ИТ» предусмотрена необходимостью бесперебойной работы учреждения на начало следующего периода за отчетным. Дебиторская задолженность по счету 205.31 будет погашена в январе 2026 года после оплаты потребителями оказанных социальных услуг.

Кредиторская задолженность по счету 205.31 будет погашена также в январе 2026 года после подписания актов оказанных социальных услуг за декабрь 2026 года. По счету 304.02 кредиторская задолженность КФО 2 и КФО 4 (депонированная зарплата) будет погашена в январе 2026 года. По счету 304.03 КФО 4 в сумме 910,00 рублей также будет погашена в январе 2026 года, после перечисления добровольных взносов в общественную медицинскую организацию.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

Бухгалтерский учет ведется учреждением в соответствии с единым планом счетов бухгалтерского учета для государственных и муниципальных учреждений и инструкции по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н с учетом всех внесенных изменений, планом счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и инструкция по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 23.12.2010 № 183н, а также изменений внесенных Приказом Минфина России от 29.08.2014 № 89н и от 31.03.2018 №64н. Отражение финансово-хозяйственной деятельности осуществляется бухгалтерскими проводками.

Приказ Минфина России от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений».

Приказ Минфина России от 13.10.2023 N 164н "О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. N 33н".

ГАСУ НСО «ОДМ» формируются формы первичных учетных документов, бухгалтерских регистров, утвержденные Приказом Министерства финансов РФ «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами. Государственными (муниципальными) учреждениями, и методических указаний по их применению» от 30.03.2015 года № 61н 52н. Применение новых форм осуществляется с

момента утверждения изменений в учетную политику учреждения (письмо Минфина России от 10.06.2015 № 02-07-07/33768).

Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 256н (ред. от 13.09.2023) "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора".

Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 260н (ред. от 13.12.2019) "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности"

Бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2025 года составлена с учетом Приказа Минфина РФ от 28.12.2010г. № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и ежемесячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями), Приказа Минфина России от 30.11.2018 № 243н «О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н». А также в соответствии с требованиями:

1. Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н с учетом изменений от 16.12.2020 № 311н.
2. Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н с учетом изменений от 30.11.2020 № 292н.
3. Приказа МФ и НП НСО от 30.12.2014 № 94-НПА «Об утверждении дополнительных форм бюджетной отчетности» (ред. от 19.08.2019).
4. Приказа МФ и НП НСО от 28.05.2015 № 37-НПА «Об отдельных вопросах составления бюджетной и бухгалтерской отчетности» (ред. от 02.07.2020).
5. Приказа МФ и НП НСО Новосибирской области от 09.12.2015 № 88-НПА «Об утверждении дополнительной формы бухгалтерской отчетности» (ред. от 21.06.2018).
6. Приказа МФ и НП НСО от 28.04.2014 № 34-НПА "Об утверждении Порядка представления бюджетной отчетности, отчетности бюджетных и автономных учреждений Новосибирской области в системе "Свод-Смарт"(ред. от 21.06.2018).

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.

Ввиду отсутствия операций по кодам финансового обеспечения 6,7, отчетные формы учреждением не составлялись.

В отчетном периоде ГАСУ НСО «Областной Дом милосердия» проводились следующие мероприятия текущего контроля в учреждении:

- контрольное взвешивание продуктов при закладке на приготовление;
- контрольное взвешивание порций на выходе готовых блюд;
- показания одометра автомобилей;
- контроль за сохранностью денежных средств и БСО в кассе;
- выборочная проверка соответствия наличия договоров реестру закупок.

Бухгалтерская отчетность ГАСУ НСО «ОДМ» за 2025 года составлена на основании данных Главной книги и регистров бухгалтерского учета с проведением сверки оборотов и остатков по регистрам аналитического учета с оборотами и остатками по регистрам синтетического учета.

Данные годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00806E6C7AFC021CA01F7BF3EA676885B5
Владелец: Румянкина Оксана Владимировна
Действителен: с 14.08.2025 по 07.11.2026
Дата подписи: 26.01.2026 14:12:51

Румянкина Оксана Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 009632B2CBD021F15EAE8D8D7344A9F736
Владелец: Кандаурова Юлия Сергеевна
Действителен: с 14.08.2025 по 07.11.2026
Дата подписи: 26.01.2026 14:11:50

экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 009632B2CBD021F15EAE8D8D7344A9F736
Владелец: Кандаурова Юлия Сергеевна
Действителен: с 14.08.2025 по 07.11.2026
Дата подписи: 26.01.2026 14:12:20

бухгалтер

(подпись)

Кандаурова Юлия Сергеевна

(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 26.01.2026

Руководитель финансово-экономической службы(Кандаурова Юлия Сергеевна, Сертификат:

009632B2CBD021F15EAE8D8D7344A9F736, Действителен: с 14.08.2025 по 07.11.2026),Главный бухгалтер(Кандаурова Юлия

Сергеевна, Сертификат: 009632B2CBD021F15EAE8D8D7344A9F736, Действителен: с 14.08.2025 по

07.11.2026),Руководитель(Румянкина Оксана Владимировна, Сертификат: 00806E6C7AFC021CA01F7BF3EA676885B5, Действителен: с 14.08.2025 по 07.11.2026)