

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ
на 1 января 2026 г.		Дата	0503760
Учреждение	<u>ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ "ЭЛЕКТРОННЫЙ РЕГИОН"</u>	по ОКПО	01.01.2026
Обособленное подразделение			68436393
Учредитель	<u>МИНИСТЕРСТВО ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ</u>	по ОКТМО	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	78701000
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	00097689
		к Балансу по форме	904
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	
			0503730
			383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Государственное бюджетное учреждение Ярославской области "Электронный регион"

В период 2025 года в соответствии с государственным заданием (Приказ МЦР № 9 от 24.01.2025) бюджетное учреждение выполняло работы по 7 направлениям:

1. Создание и развитие информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры;
2. Осуществление работ по обеспечению требований информационной безопасности;
3. Техническое сопровождение и эксплуатация, вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры;
4. Проведение экспертной оценки в сфере информационно-коммуникационных технологий;
5. Методическая и организационно-техническая поддержка по вопросам координации информатизации государственных органов, включая координацию региональной информатизации;
6. Ведение информационных ресурсов и баз данных;

7. Деятельность центров обработки телефонных вызовов.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Средства, предоставленные учреждению по Соглашениям о предоставлении из областного бюджета государственному бюджетному или автономному учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 12.03.2025 № 2 и от 30.09.2025 № 3 направлены на реализацию мероприятий:

1. На развитие и модернизацию региональной системы интеллектуального видеонаблюдения в рамках реализации ведомственного проекта "Развитие информационных технологий в Ярославской области" государственной программы Ярославской области "Информационное общество в Ярославской области";
- 2 На реализацию мероприятий в рамках регионального проекта "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой ГОИС здравоохранения (ЕГИСЗ)
3. На реализацию мероприятий в рамках реализации регионального проекта «Цифровое государственное управление»:

В 2025 году по приносящей доход деятельности учреждение оказывало услуги по следующим направлениям:

- оказание услуг по размещению оборудования связи на антенных опорах сотовой связи (далее АОСС);
- мониторинг и техническое обслуживание, оснащение техническими средствами, предоставление неисключительных прав на программное обеспечение;

Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2026 года – 194 человек.

Обеспеченность учреждения и техническое состояние основных фондов находится в удовлетворительном состоянии.

Большинство компьютерной техники и серверного оборудования перешло учреждению 2 июля 2014 года от реорганизованного казенного предприятия Ярославской области «Электронный регион», созданного в октябре 2010 года.

В настоящий момент у каждого сотрудника имеется автоматизированное рабочее место.

Оснащенность сотрудников компьютерной техникой находится в объеме, необходимом для выполнения ими своих должностных обязанностей.

**Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"
Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной
деятельности» (ф. 0503737)**

Анализ кассового исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 01 января 2026 года приведен в таблице:

Наименование показателя	План ФХД	Исполнено плановых назначений	% исполнения
Доходы			
ВФО 2 "Собственные доходы"	54 279 105,02	54 279 105,02	100,00%
ВФО 4 "Субсидии на выполнение государственного задания"	457 473 350,00	457 473 350,00	100,00%
Итого по деятельности по оказанию услуг (выполнению работ)	511 752 455,02	511 752 455,02	100,00%
ВФО 5 "Субсидии на иные цели"	78 327 938,00	78 327 938,00	100,00%
Итого по деятельности с целевыми средствами	78 327 938,00	78 327 938,00	100,00%
Всего доходы:	590 080 393,02	590 080 393,02	100,00%
Расходы			
ВФО 2 "Собственные доходы"	68 957 462,64	48 263 100,31	69,99%
ВФО 4 "Субсидии на выполнение государственного задания"	590 234 642,38	410 610 898,03	69,57%
Итого по деятельности по оказанию услуг (выполнению работ)	659 192 105,02	458 873 998,34	69,61%
ВФО 5 "Субсидии на иные цели"	172 074 259,76	27 496 611,05	15,98%
Итого по деятельности с целевыми средствами	172 074 259,76	27 496 611,05	15,98%
Всего расходы:	831 266 364,78	486 370 609,39	58,51%

В формах 0503737 по приносящей доход деятельности отражены некассовые операции:

Таблица "Некассовые операции"

Вид финансового обеспечения КФО2

В рублях, формат 0,00

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Некассовые операции	Причины
1	2	3	4	5
Доходы - всего	010	000		
Доходы		100		
Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат		130	47 197,68	Произведен зачет удержания из заработной платы в счет начисления компенсации расходов учреждения на оплату обучения уволившегося сотрудника
Доходы от оказания платных услуг (работ)		140	1 114,89	произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки
Источники финансирования дефицита средств - всего	500	х	-48 086,19	
Изменение остатков расчетов по внутренним привлечением средств	830	х	-48 086,19	
Уменьшение расчетов по внутреннему привлечению остатков средств (Дт 0 304 06 000)	832	х	-48 086,19	

Вид финансового обеспечения КФО4

В рублях, формат 0,00

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Некассовые операции	Причины
1	2	3	4	5
Расходы – всего	200		48 086,19	
в том числе:				

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами		100	47 197,68	Произведен зачет удержания из заработной платы в счет начисления компенсации расходов учреждения на оплату обучения уволившегося сотрудника
Фонд оплаты труда учреждений		111	47 197,68	Произведен зачет удержания из заработной платы в счет начисления компенсации расходов учреждения на оплату обучения уволившегося сотрудника
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд		200	888,51	произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд		240	888,51	произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	888,51	произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки
Источники финансирования дефицита средств - всего	500	х	48 086,19	
Изменение остатков расчетов по внутренним привлечениям средств	830	х	48 086,19	
Увеличение расчетов по внутреннему привлечению остатков	831	х	48 086,19	

средств (Дт 0 304 06 000)				

В форме 0503737 КФО 2

«Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»:

Отражение показателя в графе 8 по коду строки 010 по коду аналитики 130, 140 обусловлено наличием некассовых операций, описанных в таблице «Некассовые операции»;

Отражение показателя в графе 8 по коду строки 200 по коду аналитики 244 в сумме 226,38 руб. обусловлено наличием некассовой операции по зачету встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки, указанной в таблице «Некассовые операции».

Отражение показателя в графе 8 по коду строк 830 и 832 обусловлено наличием некассовых операций.

В форме 0503737 КФО 4 «СУБСИДИИ НА ВЫПОЛНЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ЗАДАНИЯ»:

В протоколе проверки отчета:

Отражение показателя в графе 8 по коду строки 200 по коду аналитики 111 в сумме 47 197,68 руб. обусловлено наличием некассовой операции, указанной в таблице «Некассовые операции».

Отражение показателя в графе 8 по коду строки 200 по коду аналитики 244 в сумме 888,51 руб. обусловлено наличием некассовой операции по зачету встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки, отраженной в таблице «Некассовые операции».

Отражение показателя в графе 8 по коду строк 830 и 831 обусловлено наличием некассовых операций.

Отчет о движении денежных средств (ф.0503723)

Отражение показателей в графе 5 в строках 4930, 4940 по кодам 510 и 610 соответственно обусловлено отражением суммы операций за аналогичный период прошлого финансового года внутреннего заимствования, а также операций по передаче данных присоединенной в 2024 организации ГБУ ЯО ГИИНС.

При проведении междокументного контроля **ф.0503723** отражается отклонение по строке 5010 на форму **0503737**:

Отклонение	Сумма отклонений, руб.	Причина отклонения
Показатель по коду аналитики 440 в Отчете ф. 0503737 не соответствует показателю по стр. 1440 в Отчете ф. 0503723	305 126,57	сумма отражена в строке 0502 по коду 131, так как доходы имеют классификацию кпс 440 коду 131 (доходы от

		реализации материальных запасов для перепродажи) , а в строке 1440 должны отражаться доходы от инвестиционных операций по коду группы 400
--	--	---

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730)

Денежных средств учреждений по счету 4 201 34 000 «Денежные средства в кассе учреждения» на 01.01.2025г. нет

Незавершенных расчетов по заимствованиям между видами деятельности, отраженными по счету 0 304 06 «Расчеты с прочими кредиторами» нет.

Остатки на счете 0 401 50 уменьшились по сравнению остатками на начало года в связи с операциями по списанию расходов будущих периодов и отнесением на текущие расходы.

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

В разделе 1 Доходы отражены безвозмездные поступления

Классификация доходов	КВ Д	код счета	Сумма	Счет в ф.768	Отправитель	Предмет передачи
0410 0000000000 195	4	401.10.1 91	509 217,20	0105000 00	ГОЯО «Центр оценки и контроля качества образования»	Жесткий диск
0410 0000000000 199	2	401 10 192	500 000,00	01066X0 00	ООО "Сапфир-Интеграция"	Технологическая платформа "Универсальная карта жителя"
0410 0000000000 194	4	401.10.1 95	375 384,96	0101X40 00	Министерство конкурентной политики ЯО	2 сервера
0410 0000000000 195	4	401.10.1 95	8 100 237,44	0101X40 00	ГОЯО «Центр оценки и контроля	2 сервера

					качества образования»	
--	--	--	--	--	--------------------------	--

В разделе 2 Расходы отражены безвозмездные передачи

Классификация расходов	КВ Р	код счета	Сумма, руб.	Счет в ф.768	Получатель	Предмет передачи
0410 0000000000 804	4	401.20.2 41	26 334 895,50	01066X0 00	Министерство здравоохранения ЯО	Капитальные вложения в лицензии 10
0410 0000000000 804	4	401.20.2 81	5 259 615, 40	0102XI0 00	Министерство финансов ЯО	Исключительные права
0410 0000000000 805	4	401.20.2 81	2 154 122, 70	0101X40 00	ГПОУ ЯО Градостроительный колледж	Геодезическое оборудование
0410 0000000000 806	4	401.20.2 54	162 198,05	0101X40 00	Администрация Переславль-Залесского МО	Геодезическое оборудование

Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (форма 0503710)

Показателем по счету 40120273 в сумме 6 073,40 рублей является списание задолженности уволившегося работника, который после устройства на работу отгулял отпуск авансом по причине беременности, потом ушел в декретный отпуск и уволился. Добровольно возвращать сумму переплаты работник отказался.

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

В строке 192 формы отражена сумма безвозмездного получения НМА «Карта жителя» на сумму 500 000,00 руб. от коммерческой организации, которая проходит в строке 320 формы 0503768 КФО2.

Полученное безвозмездно поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию -по коду строки 110, коду аналитики 195 на сумму 2 391 616,28 - объясняется отражением суммы принятой безвозмездно амортизации по поступлению от Министерства конкурентной политики ЯО передано и закреплено на праве оперативного управления серверного оборудования (2 148 656,60) , а также поступлением от ГКУ ЯО ЦЗН персональных компьютеров (242 959,68)

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидия на иные цели (ф. 0503768)

Отражение показателя строки 072 «Вложения в основные средства - особо ценное движимое имущество» по коду 010621000 обусловлено операцией аккумулирования капитальных затрат в течение 2024-2025 годов на создание Структурированной кабельной системы (СКС) для регионального центра обработки вызовов в г. Любим, которая была введена в эксплуатацию 25.03.2025г.

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

КФО – 2 «Собственные доходы учреждения»

На конец отчетного периода числится дебиторская задолженность в сумме 7 308 431,81 руб. (что на 75,98% меньше аналогичного показателя на 01.01.2025), в том числе просроченная дебиторская задолженность составляет 5 038 536,41 руб.

Основную долю в общей сумме дебиторской задолженности составляет задолженность по счету 2 205 31 000 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг» в сумме 6 438 023,76 руб. (88,09%).

На конец отчетного периода числится кредиторская задолженность в сумме 15 741 136,87 руб. (что на 61,11 % больше аналогичного показателя на начало 2025 года). Просроченная кредиторская задолженность, которая объясняется отсутствием ликвидности казначейского счета, составляет 6 998 810,84 рублей.

Основную долю в общей сумме кредиторской задолженности составляет задолженность по счету 2 302 00 000 «Расчеты по принятым обязательствам» в сумме 7 487 515,80 руб. (47,56 %).

КФО 4 "Субсидии на выполнение государственного задания"

На конец отчетного периода числится дебиторская задолженность в сумме 925 123 375,85 руб. (что на 52.75% больше аналогичного показателя на 01.01.2025), просроченная дебиторская задолженность на конец периода отсутствует.

Основную долю в общей сумме дебиторской задолженности (99,99%) составляет задолженность по счету 4 205 00 000 «Расчеты по доходам» в сумме 925 112 434,00 руб.

На конец отчетного периода числится кредиторская задолженность в сумме 54 007 143,29 руб. (что на 2,25% меньше аналогичного показателя прошлого года).

Просроченная кредиторская задолженность, которая образовалась ввиду отсутствия ликвидности казначейского счета на конец периода составляет 34 748 965,72 руб.

Основную долю в общей сумме кредиторской задолженности составляет задолженность по счету 4 302 26 000 «Расчеты по прочим работам, услугам» в сумме 41 438 559,69 руб. (76,76%).

Отклонение показателя графы 5 от показателя графы 6 связано с восстановлением кассовых расходов текущего года.

Отражение суммы дебиторской задолженности в графе 6 обусловлено списанием задолженности уволившегося работника, который после устройства на работу отгулял отпуск авансом по причине беременности, потом ушел в декретный отпуск и уволился. Добровольно возвращать сумму переплаты работник отказался.

КФО 5 "Субсидии на иные цели"

На конец отчетного периода дебиторская задолженность, соответствующая сумме

субсидии на иные цели по соглашению на 2026 год, составляет 53 779 200,00 руб., просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

На конец отчетного периода числится кредиторская задолженность в сумме 144 577 648,71 руб. (что в 1,54 раза больше аналогичного показателя на 01.01.2025).

Просроченная кредиторская задолженность, которая образовалась ввиду отсутствия ликвидности казначейского счета на конец периода составляет 67 153 422,00 руб.

Основная доля просроченной кредиторской задолженности приходится на ВБК М ООО, по договору от 05.11.2025 № 4547-А/25 на поставку серверного оборудования (10 323 880,00 руб.) 15,37% от общей суммы просроченной кредиторской задолженности и РОСТЕЛЕКОМ ПАО (ц), по договору: Договор от 17.12.2025 № 5836-А/25 на Поставку оборудования для расширения государственной информационной системы Ярославской области «Региональная система интеллектуального видеонаблюдения Ярославской области» (47 833 612,00 руб.) 71,23% от общей суммы просроченной кредиторской задолженности.

Основную долю в общей сумме кредиторской задолженности составляет задолженность по счету 5 303 05 000 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» в сумме 77 424 226,71 руб. (53,55%)

На счете 0 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» на начало года сформированы резервы на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая платежи на обязательное социальное страхование (отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время.

«Сведения об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества бюджетного (автономного) учреждения» (ф. 0503790)

В форме содержится информация об объектах капвложений, отраженных на счетах аналитического учета счета 0 106 11 000 "Вложения в основные средства - недвижимое имущество учреждения".

В соответствии с постановлением Правительства области 07.10.2017 № 752-п «О передаче вложений в нефинансовые активы департаменту информатизации и связи Ярославской области» департаментом транспорта Ярославской области вложения в нефинансовые активы были в месячный срок переданы департаменту информатизации и связи Ярославской области в объеме фактически произведенных затрат на строительство антенных опор сотовой связи. При этом срок, установленный департаменту информатизации и связи Ярославской области на проведение мероприятий по вводу антенных опор сотовой связи в эксплуатацию, согласно постановлению, составляет два года с момента передачи вложений.

В дальнейшем вложения в нефинансовые активы были переданы от департамента информатизации и связи Ярославской области государственному бюджетному учреждению Ярославской области «Электронный регион» (далее – ГБУ ЯО «Электронный регион», учреждение) в целях планирования и проведения соответствующих мероприятий по вводу антенных опор сотовой связи в эксплуатацию согласно действующему законодательству (приказ департамента

информатизации и связи Ярославской области от 11.12.2017 № 549).

Ввод в эксплуатацию и надлежащее оформление прав на антенные опоры сотовой связи возможно происходит поэтапно с предоставлением целого ряда документов, в первую очередь правоустанавливающих документов на земельные участки.

Учреждением в рамках мероприятий по вводу антенных опор сотовой связи (далее-АОСС) в эксплуатацию было инициировано проведение работ по получению законных прав на земельные участки, на которых расположена 1 антенная опора сотовой связи, являющаяся объектом незавершенного строительства, объект имеет следующие статусы и функции:

АОСС в Гаврилов-Ямском р-не, д. Коромыслово:

- статус объекта на конец года установлен с кодом 36 (строительство объекта капитального строительства не завершены и возникли ограничения, установленные земельным и иным законодательством РФ),
- код целевой функции объекта не определен, поскольку от учредителя и органа власти, отвечающего за ведение реестра имущества не поступил ответ, по поводу сноса-перемещения-передачи объекта.

Графы с 4 по 7 заполнены в части введенных в эксплуатацию объектов недвижимости, по остальным отсутствуют показатели кадастрового учета.

Сведения по АОСС:

Антенная опора сотовой связи (152253, Гаврилов-Ямский р-н, Шопшинский с/о, район поселка Ясенева д. Коромыслово. Земельный участок под АОСС принадлежит МЧС России. В адрес МЧС и Росимущества направлялись письма о предоставлении участка под АОСС. Росимущество предложило рассмотреть МЧС возможность предоставления сервитута на земельный участок. ГУ МЧС по ЯО указало, что установление в отношении участка каких-либо ограничений (обременений) недопустимо и отказало в заключении соглашения о сервитуте. В связи с отсутствием права на зем. участок ввод в эксплуатацию и регистрация АОСС невозможны. Сметная стоимость на отчетную дату составляет 2 804 159,76 руб., дополнительных капитальных вложений за период 2025 г. не производилось.

В настоящее время по объекту незавершенного строительства принято управленческое решение о демонтаже, в связи с чем проводятся мероприятия по планированию денежных средств и заключению договора на демонтаж.

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) в разрезе КФО 2, 4, 5.

Детализация по кодам причин 03 «Исправление ошибок прошлых лет» и счетам отражено в 4 разделе отчета.

Исправление ошибок прошлых лет в учете имело место быть по причине корректировки:

1. КИСЭ контрагентов;
2. Корректировке КПС учета услуг на холодное водоснабжение и водоотведение с

244 на 247;

3. Доначисления налога на прибыль за 4 квартал 2024 года в соответствии с корректировочной декларацией по налогу на прибыль, поданной в 1 квартале 2025года;
4. Корректировке счета отнесения затрат на увеличение стоимости капитальных вложений, осуществленных в 2024 году по кф05 со счета 106.31 на 106.21.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775)

Неисполненные обязательства с кодом причины 99 «иные причины», а также неисполненные денежные обязательства отсутствуют.

Информация о составе и остатках денежных средств в разрезе кодов финансового обеспечения представлена в **Сведениях об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779)**.

Общий остаток денежных средств на лицевых счетах определяет уровень абсолютной платежеспособности организации. Целью политики управления денежными активами является поддержание достаточного объема денежных средств для обеспечения постоянной платежеспособности организации.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В отчетном периоде не выявлено фактов и операций, отличных от обычных с взаимозависимыми лицами.

В связи с исправлением ошибок прошлых лет изменились остатки на начало отчетного года в Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769) по графе 2:

Дебиторская задолженность:

- по счету 4 206 25 000 «Расчеты по авансам по работам, услугам на содержание имущества» сумма плюс 82 680,00
- по счету 2 303 03 000 «Расчеты по налогу на прибыль организаций» сумма минус 16 320,00 руб.

Кредиторская задолженность:

- по счету 4 302 23 000 «Расчеты по коммунальным услугам» сумма плюс 44 724,57.

В связи с исправлением ошибок прошлых лет изменились данные формы 0503768:

КФО 4, значение показателя строки 072 «Вложения в основные средства - особо ценное движимое имущество» сумма плюс 192 544,35;

КФО 4, значение показателя строки 073 «Вложения в основные средства - иное движимое имущество» сумма минус 192 544,35;

КФО 5, значение показателя строки 072 «Вложения в основные средства - особо ценное движимое имущество» сумма плюс 975 252,22;

КФО 5, значение показателя строки 073 «Вложения в основные средства - иное движимое имущество» сумма минус 975 252,22.

В целях составления бухгалтерской отчетности за 2025 год учреждениями проведена годовая инвентаризация активов и обязательств. Расхождения данных бухгалтерского учета и фактического наличия не выявлены.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период в виду отсутствия числовых значений показателей:

- Сведения о проведении инвентаризаций (таблица № 6);
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772).

ДИРЕКТОР

А.С. Похлебалов

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0092CB25454EE38433F97E044ED01B5656

Владелец: Похлебалов Андрей Сергеевич

Действителен с 19.05.2025 по 12.08.2026

ДИРЕКТОР

А.С. Похлебалов

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0092CB25454EE38433F97E044ED01B5656

Владелец: Похлебалов Андрей Сергеевич

Действителен с 19.05.2025 по 12.08.2026

Главный
бухгалтер

М.М. Михайлова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 62D2B46F512B957922CD3225FD972B8F

Владелец: Михайлова Марина Михайловна

Действителен с 23.09.2025 по 17.12.2026

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

(наименование, местонахождение)

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)

М.М. Михайлова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 62D2B46F512B957922CD3225FD972B8F Владелец: Михайлова Марина Михайловна Действителен с 23.09.2025 по 17.12.2026

8-4852-490949-157,
mlobanova@er76.ru

(телефон, e-mail)

16 марта 2026 г.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Учет ведется бухгалтерией ГБУ ЯО ЭР
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете в иностранной валюте
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	По стоимости приобретения бланков
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Линейный метод
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пересчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объекта основных

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после переоценки равнялась его переоцененной стоимости
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Метод уменьшаемого остатка
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пропорционально объему продукции
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально объему выручки от реализации продукции (работ, услуг)
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по материальным затратам

Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010		-	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020		ОКОПФ ОК 028-2012	
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030			
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-		-
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050	-	-	
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-	не имеется	
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070			
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения	080			

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
государственного (муниципального) задания				
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090			-
Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением)	100			
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110			
Изменение состава полномочий учреждения	120			
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии)	130			
Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде	140	-		
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	150	-	-	
	160			

* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	Отсутствие финансирования ввиду неликвидности казначейского счета
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	КФО-2 Коды видов расходов Сумма обязательств 2026год 211 1 725 589.26 213 487 740.58 224 229 873.58 853 6223.42 Итого 2 449 426.84 КФО-4 Коды видов расходов Сумма обязательств 2026год 211 3 547 552.21 213 1 088 443.76 224 10 270 431.56 Итого 14 906 427.53
	030	

Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503769	010	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1	показатели отсутствуют
0503769	020	Раздел 2 графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности"	показатели отсутствуют
0503769	030	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности"	показатели отсутствуют
0503769	060	Наличие субсидии на финансовое обеспечение выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственного задания на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	показатели отсутствуют
0503773	070	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	Наличие показателя связано с осуществлением корректировки КПС учета услуг на холодное водоснабжение и водоотведение с 244 на 247
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	показатели отсутствуют

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503775	090	Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины"	показатели отсутствуют
0503775	100	Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины"	показатели отсутствуют
0503775	110	Раздел 3 графа 7 - "03 - иные причины"	показатели отсутствуют
0503779	120	Информация по банковским счетам, за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой	показатели отсутствуют
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения	показатели отсутствуют
0503790	140	Графа 7 - "09 - иной статус"	показатели отсутствуют
0503790	150	Графа 8 - "09 - иной статус"	показатели отсутствуют
0503790	160	Графа 7 - "28 - иное основание выбытия"	показатели отсутствуют
0503790	170	Графа 8 - "28 - иное основание выбытия"	показатели отсутствуют
0503737	180	Информация (пояснения) о некассовых операциях	стр.010 130; сумма: 47197.68; пояснение: произведен зачет удержания из заработной платы в счет начисления компенсации расходов учреждения на оплату обучения уволившегося сотрудника; стр.010 140; сумма: 1114.89; пояснение: произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки ; стр.200 244; сумма: 226.38; пояснение: произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
			начисленной неустойки ; стр.200 111; сумма: 47197.68; пояснение: произведен зачет удержания из заработной платы в счет начисления компенсации расходов учреждения на оплату обучения уволившегося сотрудника ; стр.200 244; сумма: 888.51; пояснение: произведен зачет встречных требований из суммы контракта в счет погашения начисленной неустойки.
	190		

Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	0410000000000000 130 2 20531001	5 343,52	Причина возникновения просроченной задолженности - отсутствие оплаты контрагентов по получаемым услугам
		101	0410000000000000 130 2 20531002	294 848,12	Причина возникновения просроченной задолженности - отсутствие оплаты контрагентов по получаемым услугам
		102	0410000000000000 130 2 20531004	4 386 688,38	Причина возникновения просроченной задолженности - отсутствие оплаты контрагентов по

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					получаемы м услугам. Основная доля в сумме просрочен ной кредиторск ой задолженн ости в сумме 3 510 746,6 3 руб. - приходитс я на ООО ЯРДОРМО СТ- отсутствие оплаты контрагент а по сопровожд ению и техническо й поддержке информац ионной системы и ее удаленных компонент ов.
		103	04100000000000 440 2 20531004	96 000,00	Причина возникнов ения просрочен ной задолженн ости -

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					отсутствие оплаты контрагентов по получаемым услугам
		104	0410000000000000 130 2 20934004	14 627,00	Причина возникновения просроченной задолженности - не произведена оплата госпошлины контрагентом, в отношении которого ведется процедура банкротства
		105	0410000000000000 510 2 20934005	30 178,87	Причина образования просроченной кредиторской задолженности - не возврат контрагентом авансового платежа по неисполненному

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					договору
		106	0410000000000000 140 2 20941002	8 000,00	Причина возникновения просроченной задолженности - неоплата школой возмещения по уплате госпошлины за рассмотрение дела в арбитражном суде
		107	0410000000000000 140 2 20941004	202 850,52	Причина возникновения просроченной задолженности - неоплата контрагентами возмещения по уплате госпошлины за рассмотрение дела также пеней за нарушение условий контрактов

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
		ИТОГО		5 038 536,41	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	200	0410000000000000 244 2 30224006	75 536,02	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		201	0410000000000000 244 2 30225004	2 052 496,40	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		202	0410000000000000 244 2 30226004	361 749,65	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
		203	0410000000000000 244 2 30231004	4 164 707,00	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		204	0410000000000000 111 2 30301001	1 161 517,00	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		205	0410000000000000 119 2 30315001	239 032,77	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		206	0410000000000000 244 4 30224006	464 006,98	просроченная

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		207	0410000000000000 244 4 30226004	20 096 336,99	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		208	0410000000000000 244 4 30234004	9 802 295,00	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		209	0410000000000000 111 4 30301001	3 364 134,00	просроченная кредиторская

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					задолженн ость связана с отсутствие м ликвиднос ти казначейск ого счета
		210	041000000000000 119 4 30315001	2 823 675,7 5	просрочен ная кредиторск ая задолженн ость связана с отсутствие м ликвиднос ти казначейск ого счета
		211	041000000000000 244 5 30226004	6 995 930,0 0	просрочен ная кредиторск ая задолженн ость связана с отсутствие м ликвиднос ти казначейск ого счета
		212	0410000Ц470070 244 5 30226004	2 000 000,0 0	просрочен ная кредиторск ая задолженн ость

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		213	0410000000000000 244 5 30231004	58 157 492,00	просроченная кредиторская задолженность связана с отсутствием ликвидности казначейского счета
		ИТОГО		111 758 909,56	X

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения ввиду отсутствия числовых значений показателей	0503737_6; 0503769_6; ; 0503725_5; 0503725_2; 0503768_6; 0503773_6; 0503725_4; 0503779_7; 0503768_7; 0503737_7; 0503738_6; 0503766_6; 0503769_7; 0503773_7; 0503772; 0503779_6; 0503725_6; 0503771; 0503738_7; 0503725_7
	030		