

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2026 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования

дефицита бюджета

Наименование бюджета

(публично-правового образования)

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

ГКОУ РО Донецкая школа-интернат

областной бюджет

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКТМО

по ОКЕИ

КОДЫ

0503160

01.01.2026

33366874

808

383

Полное наименование: Государственное казенное общеобразовательное учреждение Ростовской области специальная школа -интернат

Сокращенное наименование: ГКОУ РО Донецкая школа-интернат

ОГРН-1026102062975 от 16.06.2003г.

ОКПО-33366875

ОКАТО-90717000

ОКТМО-61717000

ОКОГУ-2300223

ОКВЭД-85.13.85.14

ОКФС-13

ОКОПФ-75204

ИНН-6145006938

КПП-614501001

Организационно-правовая форма: государственное учреждение казенного типа

Учреждение в своей деятельности руководствуется законодательством Российской области, приказами и распорядительными актами министерства общего и профессионального образования Ростовской области, Уставом учреждения.

Юридический почтовый адрес: 346330, Ростовская область, г. Донецк, ул. Некрасова, 1.

Электронный адрес : sk_donetsk@rostobr.ru

области от 24.03.2003 N 163.

ГКОУ РО Донецкая школа-интернат подведомственных учреждений не имеет

Имущество, находящееся на балансе школы-интерната является государственной собственностью Ростовской области и принадлежит ему на праве оперативного управления. Учреждение не вправе отчуждать или иным способом распоряжаться движимым и недвижимым имуществом, принадлежащим ему на праве оперативного управления, без согласия органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя.

Бюджетный учет ведется, установленным бюджетным законодательством Российской Федерации и Ростовской области.

Бухгалтерский учет ведется в учреждении в соответствии с Законом N 402-ФЗ, Инструкции N 157н, 162н с последующим предоставлением соответствующей отчетности в инспекцию Федеральной налоговой службы, единый социальный фонд России, ФСС, в Министерство образования РО, органы статистики.

Номера лицевых счетов: 03808001150- получателя средств бюджета, 05582002890- для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств.

Реестровый номер государственного имущества земельного участка - П11006002302

Регистрация права постоянное (бессрочное) пользование земельным участком 61/012/2018-2 от 19.06.2018г.

Кадастровый номер : 61:50:0020101:104

Лицензия на осуществления образовательной деятельности -серия 61ЛО1 N 0003987. Регистрационный N 6378 от 23.06.2016г., выдана региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области. Срок действия лицензии-бессрочно.

Численность персонала по штатному расписанию на 01.01.2026 года-94,46 человек, среднесписочная численность за 2025год составила 57,3.

На выплату заработной платы работникам учреждения направлено 34 607 699,37 рублей в т.ч. федеральные выплаты по классному руководству 1 077 599,63 рублей и дополнительное образование 120 000,00 рублей.

Среднемесячная заработная плата сотрудников учреждения за 2025г.- 48 684,4 рублей, педагогических работников 53 095,4 рублей (без учета выплат за классное руководство).

Численность контингента обучающихся на 01.01.2026г.:воспитанников -61 обучающихся, 24 воспитанников с круглосуточным пребыванием.

В школе-интернат воспитанники проживают в группах ,сформированных в соответствии с Типовым положением специальных коррекционных школ-интернатов.

Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. составила 1 147 820,76 рублей : ПАО "ТНС Энерго Ростов-на Дону"- 111 300,22 рублей, расчеты по единому налоговому платежу по взносам в социальный фонд России оплаченным в декабре 2025г. -1 036 520,54 рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2026г. составила 1 932 982,56 рублей в т.ч. просроченная кредиторская задолженность 441 150,71 (ООО "ЭЙРЛИНК"- 1600,00 рублей, ПАО "Ростелеком" 51679,52 рублей (в т.ч. просроченная задолженность 12627,48), ООО "ЭкоЦентр"-6 109,36 рублей, ООО "Газпром межрегионгаз "- 81417,75 рублей, ФГУП "Охрана" ФС войск нац. гвардии РФ -4910,40 (в т.ч. просроченная задолженность 3273,60) рублей,ФГКУ "УВО ВНГ РФ по РО"-34911,36 рублей,ИП Вайда Д.А.-2650,00 рублей, ООО "Ликард"-57 254,50 (в т.ч. просроченная задолженность 57 254,50),ИП Андреев Д.Н. -44910,00 рублей, ИП Ковалев И.В.-60 000,00 рублей, ООО ЧОП "Викинг"- 544112,28 (в т.ч. просроченная задолженность 361088,28),ПАО Газпром газораспределение -6906,85 в т.ч. просроченная задолженность 6906,85). расчеты по единому страховому тарифу 1 036 520,54 рублей.

Нетипичные контрагенты по детализации кода КОСГУ в ф.0503169- 427 950,00 ИП Гиренко Л.В. (аукцион) контракт на вывоз ЖБО.

Без согласования с Министерством образования РО списаны ОС стоимостью до 10 000,00 рублей за единицу на сумму 216 644,00 рублей. По согласованию с Министерством образования списаны ОС на сумму 255 360,95 рублей.

Ф.0503168 отражены безвозмездно полученные от благотворительного фонда "Быть Добру" ОС в сумме 23 000,00 рублей , канцелярские товары на сумму 72 570,00 рублей, бытовая химия на сумму 7 130,00 рублей, новогодние подарки на сумму 66 000,00 рублей, мягкий инвентарь (одежда) на сумму 357 850,00 рублей и 4 льготные проездные карты восстановленные на баланс в связи с выпуском воспитанников, а также было проведено дооборудование стальных ворот на сумму 68000,00 рублей.

На забалансовом счете 02 "Материальные ценности на хранении" отражены суммы списанных ОС,требующих проведения процедуры утилизации.

Руководитель

Лобанова Н.В.

(расшифровка подписи)

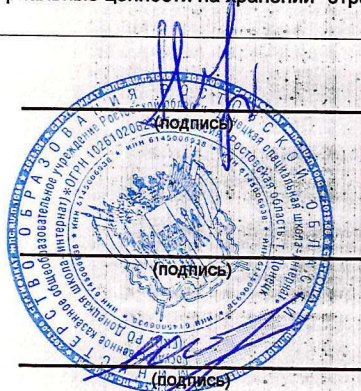
Руководитель планово-экономической службы

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Морозова И.М.

(расшифровка подписи)



19. января

2026 г.

Таблица № 4

Сведения об основных положениях учетной политики

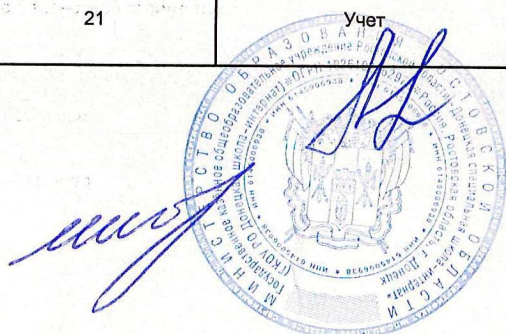
Наименование объекта учета	Код счета бюджетного учета	Способ ведения бюджетного учета	Характеристика применяемого способа	
1 (Заполняется из словаря)	2 (Заполняется автоматически)	3 (Заполняется автоматически)	4 (Заполняется из словаря)	Дополнительная информация (Заполняется вручную)
Амортизация	010400000	Методы начисления амортизации	1. Линейный метод	Перерасчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объектов основных средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после переоценки равнялась его переоцененной стоимости
Бланки строгой отчетности	03	Учет	2. По стоимости приобретения бланков	
Материальные запасы	010500000	Выбытие материальных запасов	2. По средней фактической стоимости	
Основные средства	010100000	Определение срока полезного использования	1. Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств	
Основные средства в эксплуатации	21	Учет	2. По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта	

Директор

Н.В.Лобанова

Главный бухгалтер

И.М.Морозова



Сведения об организационной структуре субъекта бюджетной отчетности

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010		-	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	7 52 04	ОКОПФ ОК-028-2012	Государственные казенные учреждения
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030	нет		
Перечень основных НПА, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-		-
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050			
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060			
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения бюджетной сметы	070			
Наличие государственных (муниципальных) унитарных и казенных предприятий	080			
Изменение количества государственных (муниципальных) унитарных и казенных предприятий, произошедшие за отчетный период	090			
Изменение состава бюджетных полномочий, произошедшее в отчетном периоде	100	нет		
Передача полномочий по ведению бюджетного учета иному учреждению (централизованной бухгалтерии)	110	нет		

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	-		
Иной показатель:	160	-		

* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012

Директор

Н.В.Лобанова

Главный бухгалтер

И.М.Морозова



Сведения о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Имущество учреждения	010	балансовая и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.)	0,00
	011	балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость , тыс. руб.	26166,675
	012	балансовая и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	0,00
Основные фонды субъекта отчетности (его структурных подразделений)	020	техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения	
	021	основные мероприятия по улучшению состоянию и сохранности	
	022	характеристика комплектности	
Иной показатель:	030		

Директор

Главный бухгалтер

Н.В.Лобанова

И.М.Морозова

Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503168	010	Показатели со знаком "минус" в графе 7 разделов 1 и 2	Показатели со знаком "минус" отсутствуют
0503169	020	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1 отчетности	Показатели со знаком "минус" отсутствуют
0503169	030	Графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности" раздела 2	
0503169	040	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности"	
0503169	050	Несколько причин возникновения просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности	
0503173	060	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	-
0503173	070	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	-
0503175	080	Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины"	-
0503175	090	Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины"	-
0503190	100	Графа 7 - "09 - иной статус"	-
0503190	110	Графа 8 - "09 - иной статус"	-
0503190	120	Графа 7 - "28 - иное основание выбытия"	-
0503190	130	Графа 8 - "28 - иное основание выбытия"	-
0503127	140	Информация (пояснения) о некассовых операциях	-
	150	Иной показатель	

Директор

Главный бухгалтер

Н.В.Лобанова

И.М.Морозова

Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер (код) счета			Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4			5	6
0503169	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года						
			ИТОГО			-	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года						
		200	07020240100590244	130225	003	3 273,60	Изменение задолженности + 3273,60 Причина В соответствии с распоряжениями Правительства Ростовской области от 30.10.2025 № 181 "О мерах по обеспечению исполнения областного бюджета в ноябре, декабре 2025г." (в редакции РПРО от 14.11.2025 №243, от 09.12.2025 №337)
		201	07020240100590244	130225	004	6 906,85	Изменение задолженности + 6906,85 Причина В соответствии с распоряжениями Правительства Ростовской области от 30.10.2025 № 181 "О мерах по обеспечению исполнения областного бюджета в ноябре, декабре 2025г." (в редакции РПРО от 14.11.2025 №243, от 09.12.2025 №337)
		202	07020240100590244	130226	004	373 715,76	Изменение задолженности + 373715,76 Причина В соответствии с распоряжениями Правительства Ростовской области от 30.10.2025 № 181 "О мерах по обеспечению исполнения областного бюджета в ноябре, декабре 2025г." (в редакции РПРО от 14.11.2025 №243, от 09.12.2025 №337)
		203	07020240100590244	130234	004	57 254,50	Изменение задолженности + 57254,50 Причина В соответствии с распоряжениями Правительства Ростовской области от 30.10.2025 № 181 "О мерах по обеспечению исполнения областного бюджета в ноябре, декабре 2025г." (в редакции РПРО от 14.11.2025 №243, от 09.12.2025 №337)
			ИТОГО			441 150,71	X

Директор

Главный бухгалтер

Н.В.Лобанова

И.М.Морозова

Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	
0503296	020	Информация о задолженности по исполнительным документам и о правовом основании ее возникновения	отсутствует
-	030	Корреспонденция счетов бюджетного учета, утвержденная субъектом учета (централизованной бухгалтерией)	
-	040	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей	Ф.0503125-"Справка по консолидируемым расчетам " Ф.0503173 "Сведения об изменении остатков валюты баланса". Ф. 503190 "Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества ,объектах незавершенного строительства" Ф. 503296 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета"
	050	Иной показатель	

Директор

Главный бухгалтер

Н.В.Лобанова

И.М.Морозова