

Бухгалтерская отчетность
за **20 25** г.

Организация	ЧАСТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ДЕТСКИЙ САД "СЕНСОРИКА"	по ОКПО	43749398
Идентификационный номер налогоплательщика	3525455451	ИНН	3525455451
Организационно-правовая форма	Частные учреждения (с 01.01.2015г.)	по ОКОПФ	75500
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 160009, Вологодская обл., г.о.
город Вологда, г. Вологда, ул. Чехова, д. 8, кв. 149,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность Учредитель ЧДОУ "Детский сад "СЕНСОРИКА"

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 04.03.2026 в 12:13

Имя файла: «NO_VOUPR_3500_3500_3525455451352501001_20260304_7761e898-3433-45bf-a24e-17fd5e56d174»

👤 ПРИВАЛОВ НИКОЛАЙ ВЕНИАМИНОВИЧ

Сертификат: 8ecd22ed2f1c4e968a95014a2cf5faff21a5c5eb
Действует с 09.12.2025 до 09.03.2027

Принято 04.03.2026 в 12:52

👤 3500 Управление ФНС по Вологодской области
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 25 г.

Организация ЧАСТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ДЕТСКИЙ САД "СЕНСОРИКА"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			<u>20 25 г.</u>	<u>20 24 г.</u> ³	<u>20 23 г.</u> ⁴
	АКТИВ				
	Материальные внеоборотные активы ⁵	1150	68	78	88
	в том числе:				
	Основные средства	11501	68	78	88
	Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы ⁶	1170			
	Запасы	1210	1		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6	21	3
	Финансовые и другие оборотные активы ⁷	1240	181	664	269
	БАЛАНС	1600	256	763	360
	ПАССИВ				
	Целевые средства	1300	68	78	88
	в том числе:				
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	13001	68	78	88
	Долгосрочные заемные средства	1410	0	620	202
	Другие долгосрочные обязательства	1450			
	Краткосрочные заемные средства	1510			
	Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	188	65	70
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность	15201	188	65	70
	Другие краткосрочные обязательства	1550			
	БАЛАНС	1700	256	763	360

Н. В. Привалов

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 4 » марта 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 04.03.2026 в 12:13

Имя файла: «NO_VOUPR_3500_3500_3525455451352501001_20260304_7761e898-3433-45bf-a24e-17fd5e56d174»

🔗 ПРИВАЛОВ НИКОЛАЙ ВЕНИАМИНОВИЧ
Сертификат: 8ecd22ed2f1c4e968a95014a2cf5aff21a5c5eb
Действует с 09.12.2025 до 09.03.2027

Принято 04.03.2026 в 12:52

🔗 3500 Управление ФНС по Вологодской области
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

Отчет о целевом использовании средств за 20 25 г.

Организация ЧАСТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ДЕТСКИЙ САД "СЕНСОРИКА"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За 20 25 г. ⁸	За 20 24 г. ⁹
	Остаток средств на начало периода	6100	0	
	Поступило средств			
	Взносы и иные целевые поступления	6220	2238	1838
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240		
	Прочие поступления	6250		
	Поступило средств - всего	6200	2238	1838
	Использовано (израсходовано) средств			
	На целевые мероприятия	6310	0	0
	На содержание организации	6320	(2238)	(1838)
	На приобретение основных средств и иного имущества	6330	0	0
	Прочее	6350	0	0
	Использовано (израсходовано) средств - всего	6300	(2238)	(1838)
	Остаток средств на конец периода	6400	0	0

Н. В. Привалов

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 4 » марта 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 04.03.2026 в 12:13

Имя файла: «NO_VOUPR_3500_3500_3525455451352501001_20260304_7761e898-3433-45bf-a24e-17fd5e56d174»

👤 ПРИВАЛОВ НИКОЛАЙ ВЕНИАМИНОВИЧ
Сертификат: 8ecd22ed2f1c4e968a95014a2cf5aff21a5c5eb
Действует с 09.12.2025 до 09.03.2027

Принято 04.03.2026 в 12:52

👤 3500 Управление ФНС по Вологодской области
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ
ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Указывается отчетная дата.

3 Указывается предыдущий год.

4 Указывается год, предшествующий предыдущему.

5 В том числе основные средства, капитальные вложения в основные средства.

6 В том числе капитальные вложения в нематериальные активы.

7 В том числе дебиторская задолженность.

8 Указывается отчетный период.

9 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

10 В том числе себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы.

11 В том числе текущий налог на прибыль организаций, отложенный налог на прибыль организаций.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

ЧДОУ "ДЕТСКИЙ САД "СЕНСОРИКА" за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Частное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад «СЕНСОРИКА», сокращенное наименование – ЧДОУ "ДЕТСКИЙ САД "СЕНСОРИКА", является унитарной некоммерческой организацией, созданной по решению учредителя для осуществления образовательных функций, предусмотренных Уставом.

1.2. Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации выдано Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Вологодской области 11.03.2020, учетный № 3514040328. Дата государственной регистрации 10.03.2020. ОГРН – 1203500006698.

1.3. Регистрационный номер лицензии: №Л035-01249-35/00230960, дата предоставления лицензии: 23 марта 2021

1.4. Юридический адрес 160009, Вологодская обл, ул.Чехова, д. 8, кв.149

1.5. Адрес осуществления деятельности: г.Вологда, ул.Воровского, д.44а

1.6. Состав руководящих органов:

- Учредитель – Привалов Николай Вениаминович;

- Директор - Привалов Николай Вениаминович.

1.7. Среднесписочная численность сотрудников: 6 чел

1.8.. Вид деятельности: осуществление образовательной деятельности по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход за детьми

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ, федеральными стандартами (ФСБУ) и Учетной политикой НКО на 2025 год

Применяется упрощенная система налогообложения (объект «Доходы») в соответствии с гл. 26.2 НК РФ.

Учреждение не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (в связи с применением УСН) и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (в связи с использованием права на упрощенный учет)

Метод учета: бухгалтерский учет ведется методом начисления (доходы и расходы признаются в периоде возникновения, независимо от движения денег)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (с 2025 г.) формируется с учетом ФСБУ 4/2023. Учреждение не подлежит обязательному аудиту, не составляет отчет о финансовых результатах и отчет о движении денежных средств.

Расходы классифицируются по видам целевой деятельности. Раздельный учет целевых поступлений: ведется на счете 86 «Целевое финансирование» в разрезе источников и направлений использования и счете 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» для учета задолженности (кредиторской или дебиторской) в разрезе договоров.

3. Информация о существенных статьях баланса

Строка 1150 «Основные средства».

Основные средства отражаются по балансовой (остаточной) стоимости. Она формируется как разница между дебетовым сальдо счета 01 (первоначальная стоимость) и кредитовым сальдо счета 02 (накопленная амортизация). Амортизация начисляется линейным способом.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы».

Включает в себя:

- расходы будущих периодов (РБП): Дебетовое сальдо счета 97, относящееся к оборотным активам;
- предоплата поставщикам: Дебетовое сальдо счета 60.02;
- оплаченные налоги и взносы: Дебетовое сальдо счетов 68/69, возникшее из-за авансовых платежей, срок платежа по которым еще не наступил.

Строка 1350 «Целевые средства».

Включает остаток 86 счета (неиспользованные средства) + остаток 83 счета (вложенные в ОС средства)

Счет 86: Кредитовый остаток показывает неиспользованные целевые средства.

Счет 83: Используется при вводе ОС в эксплуатацию (Дт 86 — Кт 83) для отражения целевых средств, вложенных во внеоборотные активы. Амортизация: Начисляется проводкой Дт 83 — Кт 02, чтобы уменьшить добавочный капитал по мере износа ОС, не затрагивая финансовый результат.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» (в тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	129	0
Расчеты с подотчетными лицами	0	7
Задолженность перед бюджетом (налоги)	28	8
Расчеты по соц. Страхованию (СФР)	11	11
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	31
Итого:	188	65

4. Инвентаризация активов и обязательств

В соответствии с Учетной политикой на 2025 год и ФСБУ 28/2023, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена плановая инвентаризация имущества и обязательств (Приказ №4-ов от 30.12.2025). В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Отчет о целевом использовании средств

Поступило средств - 2238 тыс.руб., в т.ч.:

- субсидия на возмещение затрат из областного бюджета - 1857 тыс.руб.;
- добровольные пожертвования физических и юридических лиц на осуществление уставной деятельности - 41 тыс.руб.;
- финансирование от учредителя – 340 тыс.руб.;
- прибыль от приносящей доход деятельности – 0 тыс.руб. (11 руб.82 коп)

Использовано (израсходовано) средств - 2238 тыс.руб. на содержание организации: выплату заработной платы, оплату налогов и взносов, приобретение продуктов питания для детей, канцелярские товары и иные материальные расходы, на услуги связи, интернет, программное обеспечение и иные информационные ресурсы, на стирку белья, вывоз ТКО, лабораторные исследования, иные хозяйственные расходы, расходы на аренду, содержание зданий и помещений, банковские услуги.

Полученные от оказания услуг доходы (родительская плата) учреждение использует на уставные цели. Прибыль (убыток) от такой деятельности списывается заключительными оборотами декабря в кредит счета 86 «Целевое финансирование». Чистая прибыль 0 тыс руб. (11 руб.82 коп) отражена в балансе в разделе III «Целевое финансирование» в составе статьи «Целевые средства» (строка 1350) и в отчете о целевом использовании средств по статье «Прибыль от приносящей доход деятельности».

Директор

03 марта 2026 г.



Н.В. Привалов