

Частное учреждение дополнительного образования
« Центр обучения и развития дошкольника»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Раздел 1

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. ЧУДО « ЦО и РД», ИНН 3812091977.

1.2. Юридический адрес:

г.Иркутск, ул. Безбокова,10, оф.3.

Фактический адрес:

г.Иркутск, ул. Безбокова,10, оф.3.

г.Иркутск, ул. Баумана, 219А.

1.3. Дата государственной регистрации : 19.10.2006г.,
ОГРН 1063800023957. Создано обособленное
подразделение без отдельного баланса по адресу:
г.Иркутск, ул. Баумана, 219А.

1.4. Основной вид деятельности : ОКВЭД 85.41
«Образование дополнительное детей и взрослых».
Деятельность ведется только по основному виду
деятельности. Оказываем образовательные услуги
и получаем от этого доход. Стороннего
финансирования нет. Учреждение относится к НКО и
применяет упрощенный способ ведения
бухгалтерского учета и составления бухгалтерской
отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. №

402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом « Доходы минус расходы».

- 1.5. Лицензия на осуществление образовательной деятельности № 8911 от 11 февраля 2016г., серия 38Л01 № 0003259.
- 1.6. ЧУДО « ЦО и РД» действует на основании Законодательства Российской Федерации и Устава Учреждения. Обязательному аудиту деятельности компании не подлежит.
- 1.7. Собственником и единственным Учредителем ЧУДО « ЦО и РД» является Ремизова Людмила Андреевна. Уставный капитал составляет 10000,00.
- 1.8. Единственный Учредитель является Генеральным директором и исполняет обязанности главного бухгалтера.
- 1.9. Численность сотрудников на конец 2025 года составляет 19 человек. Из них 4 женщины в отпуске по уходу за детьми. В основном учреждении трудится 8 человек. В обособленном учреждении 7 человек. Из всех два сотрудника трудятся на полную ставку, четыре сотрудника на 0,5 ставки и девять человек на 0,25 ставки. Объем ставки определяется исходя из занятости работника и объема реализуемых услуг. Объем реализуемых услуг зависит от востребованности населения.

Наименование подразделения	Численность
<i>Основное учреждение:</i>	
Административный состав	3

Педагогический состав	4
Хозяйственный состав	1
<i>Обособленное подразделение:</i>	
Административный состав	2
Педагогический состав	4
Хозяйственный состав	1

Раздел 2

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика утверждена 25.10.2006г.

2.2. Учет затрат ведется на 26 счёте. К затратам относятся канцелярские товары, учебные пособия, хозяйственные товары, заработная плата, страховые взносы, охранные услуги, коммунальные платежи, услуги связи.

2.3. Расходы признаются полностью в отчетном году.

2.4. Основные средства не числятся(их нет).

2.5. Уставный капитал числится на 80 счете.

3. Расшифровка статей баланса.

3.1. Денежные средства на р/сч. (строка 1250) - 13 т.р.

3.2. Дебиторская задолженность (строка 1240) : авансы коммунальщикам, средства выданные подотчет , средства на ЕНС - 206 т.р.

3.3. Кредиторская задолженность (строка 1520): по налогам и сборам (УСН срок оплаты в марте 2026г.), страховые платежи и НДФЛ(срок оплаты в январе 2026г.), заработная плата за декабрь 2025г. (срок выплаты январь 2026г.) - 196 т.р.

3.4. Нераспределенная прибыль (строка 1350) - 23 т.р.



М.П.

Ремизова Л.А.