

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2020 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
«Городская детская поликлиника»

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

| | КОДЫ |
|-----------------------|------------|
| Форма по ОКУД | 0503760 |
| Дата | 01.10.2020 |
| по ОКПО | 93762569 |
| по ОКТМО | 56000000 |
| по ОКПО | 93762569 |
| Глава по БК | 855 |
| к Балансу по форме | 0503730 |
| по ОКЕИ | 383 |

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»:

Постановлением Главы администрации города Пензы от 07.02.2006г № 76 было создано муниципальное учреждение здравоохранения «Городская детская поликлиника» (переименованное в МБУЗ «Городская детская поликлиника» с 01.07.2011г, в ГБУЗ «Городская детская поликлиника» - с 01.01.2012г)

Юридический адрес: 440047, г. Пенза, Проспект Победы, 95.

Целью создания учреждения и основным направлением деятельности является оказание высококвалифицированной медицинской помощи детскому населению.

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» функционирует в соответствии Федеральным законом от 29 ноября 2010г № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в РФ», Приказ МЗСР РФ от 26.04.2012г № 406 н «Об утверждении Порядка выбора гражданином медицинской организации при оказании медицинской помощи в рамках программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи», Приказ Минздрава России от 21.12.2012г № 1348 н «Об утверждении Порядка прохождения несовершеннолетними диспансерного наблюдения, в том числе в период обучения и воспитания в образовательных учреждениях», Приказ МЗ РФ от 10.08.2017г

№ 514н «О порядке проведения профилактических медицинских осмотров несовершеннолетних», Приказ МЗСР РФ от 07.03.2018г № 92н «Об утверждении Положения об организации оказания первичной медико-санитарной помощи детям».

Учредитель Министерство здравоохранения Пензенской области.

Внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль осуществляется Счетной палатой Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев сформированы с учетом требований действующего закона о бухгалтерском учете (402-ФЗ), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами № 157н от 01.12.2010г и 174н от 16.12.2010г, № 33н от 25.03.2011г.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД:

86.10 – Деятельность больничных организаций (основной вид деятельности);

Дополнительные виды деятельности:

86.21 – Врачебная практика;

86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Налог на прибыль отражаются в учете кассовым методом начисления, при начислении амортизации применяется линейный метод, материальные запасы списываются по средней фактической стоимости, структура инвентарного номера ОС включает в себя номер амортизационной группы, код вида финансового обеспечения, порядковый номер объекта.

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» имеет в своем составе 17 обособленных структурных подразделения, в том числе:

- Детская поликлиника № 1 (г.Пенза, ул. Гоголя,43)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Володарского,34)
- Детская поликлиника № 2 (г.Пенза, ул. Гагарина,11А)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Депутатская,4)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Каракозова,75)
- Детская поликлиника № 3 (г.Пенза, Проспект Победы,29)
- Детская поликлиника № 4 (г.Пенза, ул.Фабричная, 9а)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Спартакoвская,18)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Антонова,12)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Ушакова,2)
- Детская поликлиника № 5 (г.Пенза, ул.Светлая, 1)
- Детская поликлиника № 6 (г.Пенза, 1-й проезд Рахманинова,12)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Ладожская, 158)

- Детская поликлиника № 7 (г.Пенза, ул.Пушанина,20А)
- Детская поликлиника № 8 (г.Пенза, ул.Мира,70)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Кижеватова,6)
- Отделение профилактики и реабилитации детей (оздоровительный центр), на базе общеобразовательного учреждения МОУ «Лицей современных технологий управления №2 г. Пензы», (г. Пенза, ул. Бакунина,115).

В отчетном периоде реорганизация учреждения не производилась.

Сведения об изменении наименования учреждения в ЕГРЮЛ не вносились.

По ПФХД на текущий финансовый год утверждена сумма 148 288,54 руб. по паллиативной амбулаторно-поликлинической помощи.

Израсходовано по гос. заданию на 01.10.2020 год по паллиативной амбулаторно-поликлинической помощи - 44 584,22 руб.

Низкий процент исполнения по паллиативной амбулаторно-поликлинической помощи связан с отсутствием физического лица по должности врача педиатра паллиативной медицинской помощи с 01.06.2020г. по 23.09.2020 г.

Приказ об утверждении учетной политики №459 от 30.12.2019г.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»:

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|--------------------------------|--|--|--|
| Прошло за отчетный период переподготовку/повышение квалификации всего, чел. | В том числе из гр.1 врачи, чел | В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел | В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел | В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел |
| 167 | 71 | 96 | - | - |

Среднесписочная численность работников по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|--------------------------------|---|---|--|
| Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел. | В том числе из гр.1 врачи, чел | В том числе из гр.1 средний мед персонал, чел | В том числе из гр.1 младший мед персонал, чел | В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел |
| 1086 | 231 | 598 | - | 257 |

Штатная численность работников в разрезе источников финансового обеспечения по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|
|---|---|---|---|---|---|

| Код вида финансового обеспечения | Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел. | В том числе из гр.1 врачи, чел | В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел | В том числе из гр.1 младший мед персонал, чел | В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел |
|----------------------------------|---|--------------------------------|--|---|--|
| Все источники | 1555,25 | 366,50 | 878,00 | - | 310,75 |
| 2 | 25,00 | 10,50 | 13,5 | - | 1,00 |
| 4 | 2,25 | 1,25 | 1,00 | - | - |
| 5 | - | - | - | - | - |
| 7 | 1528,00 | 354,75 | 863,50 | - | 309,75 |

Фактическая численность работников в разрезе источников финансового обеспечения по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|----------------------------------|--|--------------------------------|---|---|--|
| Код вида финансового обеспечения | Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел | В том числе из гр.1 врачи, чел | В том числе из гр.1 средний мед персонал, чел | В том числе из гр.1 младший мед персонал, чел | В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел |
| Все источники | 1136 | 260 | 633 | - | 243 |
| 2 | - | - | - | - | - |
| 4 | - | - | - | - | - |
| 5 | - | - | - | - | - |
| 7 | 1136 | 260 | 633 | - | 243 |

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешних совместителей) по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|--|---|---|---|---|
| Средняя заработная плата работников за отчетный период всего, руб. | Средняя заработная плата врачей за отчетный период, руб. | Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб. | Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб. | Средняя заработная плата прочего персонала за отчетный период, руб. (исключая руководителя, главного) | Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительств |

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---|---|-----------|
| | | | | бухгалтера и заместителей руководителя) | |
| 30 966,39 | 53 169,12 | 26 049,81 | - | 20715,00 | 69 357,44 |

Общее количество контрактов/договоров 314 на сумму 178 003,74 тыс.руб. закупок учреждения в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс. руб.) за отчетный период.

Общее количество контрактов/договоров 4 на сумму 193,21 тыс. руб. закупок учреждения в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс. руб.) за отчетный период.

Общая сумма экономии 7334,61 тыс. руб. сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--------------------------------------|--|--|--|---|
| Наименование учреждения | Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период, в рублях | Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (исключая оплату санкций за прошлые периоды), в рублях | Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях | Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры |
| ГБУЗ «Городская детская поликлиника» | 128 086,42 | 128 086,42 | - | - |

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы по следующей форме:

| № п/п | Наименование истца | Сумма исполнительного документа, в рублях | Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год) | Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок | Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода | Причины неоплаты исполнительного документа за отчетный период принимаемые меры |
|-------|----------------------------------|--|--|---|---|--|
| 1 | ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский» | сумма долга 14285,91 госпошлина 2000,00 | Февраль 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную тепловую энергию, отсутствие договора | 16 285,91 | - |
| 2 | ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский» | сумма долга 4799,30 госпошлина 2000,00 | Апрель 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную тепловую энергию, отсутствие договора | 6 799,30 | - |
| 3 | ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский» | сумма долга 8355,02 госпошлина 600,00 | Июнь 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную тепловую энергию, отсутствие договора | 8 955,02 | - |
| 4 | ООО «Комфорт-Сервис» | сумма долга 306 989,38 | Май 2020 | Взыскание задолженности за общедомовую тепловую энергию. | 306 989,38 | - |
| 5 | ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский» | сумма долга 8076,95 госпошлина 600,00 | Август 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную тепловую энергию | 8 676,95 | - |
| 6 | ПАО «Т Плюс» | сумма долга 5167,72 госпошлина 600,00 | Октябрь 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную тепловую энергию | 5 767,72 | - |
| 7 | ПАО «Т Плюс» | сумма долга 12990,58 госпошлина 600,00 | Август 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную | 13 590,58 | - |

| | | | | | | |
|---|--------------|--|---------------|---|---------|---|
| | | | | тепловую энергию | | |
| 8 | ПАО «Т Плюс» | сумма долга 5389,33 госпошлина 600,00 | Сентябрь 2020 | Взыскание задолженности за фактически потребленную тепловую энергию | 5989,33 | - |

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы по следующей форме:

| № п/п | Наименование ответчика | Сумма исполнительного документа, в рублях | Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год) | Причина образования дебиторской задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок | Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода | Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры |
|-------|------------------------|---|--|---|---|---|
| - | - | - | - | - | - | - |

Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества, земельных участков

| | | | | | |
|-------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------|-----------------|
| Наименование учреждения | ГБУЗ «Городская детская поликлиника» | | | | |
| Наименование показателя | На начало отчетного периода, руб. | На конец отчетного периода, руб. | Изменение стоимости, руб. | Причины увеличения | Причины выбытия |
| Балансовая стоимость | | | | | |

| | | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------|--|---|
| ОЦДИ, НИ, земельных участков | 373 441 648,85 | 427 569 869,64 | 54 128 220,79 | x | |
| В т.ч.: | | | | | |
| 1. Балансовая стоимость НИ | 208 603 524,56 | 214 994 731,96 | 6 391 207,40 | Увеличение стоимости нежилого помещения по контр.№0481-ГД-20 от 17.04.2020г, акт об оказании услуг №0481-Г-20 от 23.06.2020г Безвозмездное поступление 2 квартир, состоящих из одной жилой комнаты и трех жилых комнат по приказу Департамента государственного имущества Пензенской области №351-ПР от 22.07.2020г, акт приема-передачи имущества №б/н от 22.07.2020г | |
| 2. Балансовая стоимость ОЦДИ | 126 815 823,96 | 174 552 837,35 | 47 737 013,39 | Покупка мед. оборудования у ООО «Глобал Медицина», ООО «Уномедикал», ООО «Мед Инвест», ООО «Альянс», ООО «РТК Дельфин», ИП Донсков Ю.С., ООО «Профит –М», ИП Мигунова Е.В., ООО «Снабком», ООО «Магазин Медтехника», ИП Звонцов С.С. на основании заключенных контрактов. Покупка компьютерного оборудования у ПФ АО «Центринформ», ООО «Технологии Машин», ООО «Гуд АйТи», ООО «Максофт» на основании заключенных контрактов. Получен безвозмездно Инсуффлятор - аспиратор от ГБУЗ «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн» по приказу Департамента государственного имущества Пензенской области № 184-пр от 22.04.2020г. | |
| 3. Балансовая стоимость земельных участков | 38 022 300,33 | 38 022 300,33 | - | - | - |

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000 (при их наличии)

| № | Наименования учреждения | Остатки по счету 0 106 00 000 | Остатки по счету 0 106 00 000 на конец |
|---|-------------------------|-------------------------------|--|
|---|-------------------------|-------------------------------|--|

| п/п | | «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода | | отчетного периода | |
|-----|--|---|--|-------------------|--|
| | | Сумма | Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета) | Сумма | Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета) |
| | | - | - | - | - |

Остатки по счету отсутствуют.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»:

КВФО «2»

План финансово-хозяйственной деятельности по приносящей доход деятельности исполнен на 53 % (получение доходов по выставленным счетам за оказанные консультативные медицинские услуги, не в полном объеме поступили доходы от детских летних оздоровительных лагерей). План по расходам исполнен на 50 % (в связи с режимом самоизоляции сократился период работы детских летних оздоровительных лагерей).

КВФО «4»

План финансово-хозяйственной деятельности по государственному заданию исполнен на 99 % в части дохода и на 30% по расходу(в связи с отсутствием физического лица по должности врача педиатра паллиативной медицинской помощи с 01.06.2020г. по 23.09.2020 г.).

КВФО «5»

План финансово-хозяйственной деятельности по итогам 9 месяцев 2020г. в рамках субсидий на иные цели исполнен по доходам на 56 %, и на 54% по расходам (оплата по мере поступления необходимых документов).

КВФО «6»

План финансово-хозяйственной деятельности по итогам 9 месяцев 2020г. в рамках субсидий на осуществление капитальных вложений исполнен по доходами и по расходам на 29 % (оплата по мере поступления документов).

КВФО «7»

План финансово-хозяйственной деятельности по итогам 3 квартала 2020г. в рамках средств ОМС выполнен на 76 % по доходам и на 69 % по расходам (оплата по поступлению документов).

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности по следующей форме:

| Код вида финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ | Просроченная кредиторская задолженность, руб. | Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры |
|---|---|--|
| ИТОГО ПО квфо 2 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 4 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 5 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 6 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 7 | 1 434,60 | 30.09.2020, АО «Эр -Телеком Холдинг» , ИНН 5902202276 , позднее предоставление документов контрагентом |
| ВСЕГО ПО ВСЕМ квфо | 1 434,60 | - |

Анализ просроченной дебиторской задолженности по следующей форме:

| Код вида финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ | Просроченная кредиторская задолженность, руб. | Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры |
|---|---|---|
| ИТОГО ПО квфо 2 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 4 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 5 | - | - |
| ИТОГО ПО квфо 6 | - | - |

| | | |
|--------------------|---|---|
| ИТОГО ПО квфо 7 | - | - |
| ВСЕГО ПО ВСЕМ квфо | - | - |

Причины образования остатков на лицевых, номинальных и специальных счетах, денежные средства в пути и в кассе учреждения по следующей форме:

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|--|--|--|
| Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета) | Сумма остатка на конец отчетного периода, руб. | Из гр. 2 зарезервировано на уплату налогов и взносов, руб. | Подробные причины образования остатков (за исключение указанных в гр.3) |
| 220111 | 280 700,10 | | Средства, необходимые для оплаты текущих потребностей учреждения в IV квартале 2020 года. |
| 220123 | | | |
| 220134 | | | |
| 221003 | | | |
| 220126 | | | |
| 320111 | 929 561,59 | | Денежные средства перечислены в качестве обеспечения исполнения контрактов, подлежат возврату поставщикам. |
| 320123 | | | |
| 320134 | | | |
| 321003 | | | |
| 420111 | 102 559,18 | | Денежные средства в сумме 102 559,18 получены по «Субсидии на выполнение государственного задания (паллиативная амбулаторно-поликлиническая помощь)». Остаток образовался по причине отсутствием физического лица по должности врача педиатра паллиативной медицинской помощи с 01.06.2020г. по 23.09.2020г. |
| 420123 | | | |
| 420134 | | | |
| 421003 | | | |
| 520111 | 2 353 353,03 | | Остаток денежных средств по программам: -обеспечение бесплатными и льготными медикаментами отдельных категорий населения – 174 769,82руб., по причине отсутствия обязательства; -расходы на сопровождение ЕГИСЗ-227 791,20 руб., позднее предоставление документов от контрагента; - развитие материально технической базы детских поликлиник -1 938 998,99 руб., отсутствие денежных обязательств на 01.10.2020г; - Капитальный ремонт объектов - 11 793,02 руб., отсутствие зарегистрированного обязательства в АЦК. |

| | | | |
|--------|---------------|---|---|
| 520123 | | | |
| 520134 | | | |
| 521003 | | | |
| 620111 | 1 086 106,55 | | Денежные средства поступили в рамках программы «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» (развитие материально-техническую базы детских поликлиник).Отсутствие денежных обязательств. |
| 620123 | | | |
| 620134 | | | |
| 621003 | | | |
| 720111 | 46 888 542,73 | Денежные средства включают в себя выплаты по заработной плате за II-ую пол. сентября 2020 г.в сумме 26 065 715,91 (КВР 111, КОСГУ 211- 18 297 519,49 руб., КВР 119 КОСГУ 213 – 7 768 196,42руб.) по сроку 10 октября 2020г., и I-ую пол. октября по сроку 25 октября 2020 г. | Денежные средства включают в себя резерв предстоящих расходов по КВФО 7 КВР 111 КОСГУ 211 в сумме 9 715 602,86 руб. и по КВФО 7 КВР 119 КОСГУ 213 в сумме 2 934 099,25 руб. Оставшиеся средства необходимы для оплаты текущих расходов (кредиторской задолженности на 01.10.2020г. и платежей за октябрь) |
| 720123 | | | |
| 720134 | | | |
| 721003 | | | |

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»:

В составе отчета сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей:

- ф.0503725 КФО 2,4,5,6,7 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» (в связи с отсутствием данных);

Отсутствует форма 0503773 по всем видам деятельности « Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по причине отсутствуя ошибок прошлых лет.

Форма 0503723 отсутствует в перечне форм за 9 месяцев (срок сдачи полугодие, год).

ВНУТРИФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503737 КФО 7

Показатели в строке 060 по КФО 7 (графа 4 - 3500,00; графа 5- 3000,00; графа 9- 3000,00; графа 10- 500,00) всего средств по нормированному страховому запасу ТФОМС (на обучение сотрудника; Код дохода -150(152).

Форма 0503769 Дт КВФО 2

КВР 000 у счета 210 05 к графе 5 и 7 формы (12,00 руб.)- допустимо.

Форма 0503769 Кт КВФО 2

Показатели гр.5 счета 302.11 не равны гр. 6 на сумму 398,42 (восстановление кассовых расходов по зарплате).

Форма 0503769 Кт КВФО 7

Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 302 11- 50314,52 (возврат заработной платы) , 302 13- 12249,72(восстановление кассовых по пособию на погребению), 302.25 – 110165,75(восстановление кассовых расходов) итого- 172729,99.

Коды отсутствуют в справочнике соответствия аналитических счетов КВР 831 КОСГУ 297, КВР 853 КОСГУ 293, КВР 244 КОСГУ 267-допустимо.

Форма 0503779 (КВФО 2, 3, 4, 5,6,7)

«Номер счета заполняется в гр.1 должен иметь 20 знаков согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308». **Допустимо** (номера лицевых счетов – 9 знаков).

МЕЖФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503769 Дт (КВФО 6)

Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю за текущий год сумма 1 100 000,00 руб. код подвида дохода 180 у счета 205 62 в 2019 году, в 2020 код подвида дохода 150.

Форма 0503769 Дт (КВФО 5)

Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю за текущий год суммы: 6 903 189,24 руб.,

13 727 4800,48руб., 332 234,62 руб.

Код подвида дохода 180 у счета 205 52 в 2019 в 2020 код подвида дохода 150.

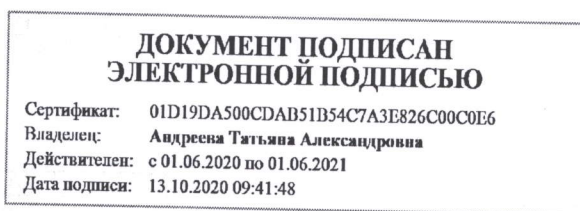
В форме 0503737 гр.5 и 9 стр. 591 разд.3 и в стр.950 разд.4 гр. 4 и 8 указана сумма 2600,00 руб.(возврат госпошлины, оплаченной в 2019 году.)

Невыясненных поступлений и выбытий денежных средств на лицевых счетах учреждения по состоянию на 01.10.2020г. нет.

Перечень ошибок прошлых лет

| Описание ошибки | Дата ошибки | Дата исправления ошибки | Счет/счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки | Суммовое выражение, ошибки, руб. |
|-----------------|-------------|-------------------------|--|----------------------------------|
| - | - | - | - | - |

Руководитель



(подпись)

Гришанович
Г.М.

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

Главный
бухгалтер

(подпись)

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.

Главный бухгалтер(Лизунова Светлана Александровна),Руководитель(Гришанович Галина Михайловна),Руководитель финансово-экономической службы(Андреева Татьяна Александровна)