

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

### ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.  
Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения  
«Городская детская поликлиника»  
Обособленное подразделение \_\_\_\_\_

Учредитель  
Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя  
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.01.2021
по ОКТМО	93762569
по ОКПО	56701000
Глава по БК	93762569
к Балансу по форме	855
по ОКЕИ	0503730
	383

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»:

Юридический адрес учреждения: 440047, г. Пенза, проспект Победы 95.

Почтовый адрес учреждения: 440066, г. Пенза, 1 проезд Рахманинова 12.

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.

Учредитель Министерство здравоохранения Пензенской области.

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

Показатели бухгалтерской отчетности за 12 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.

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

- Детская поликлиника № 1 (г. Пенза, ул. Гоголя, 43)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Володарского, 56)
- 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. Спартаковская, 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 у учреждения не менялся ни тип учреждения, ни наименование. В 2020 году учреждению планом финансово-хозяйственной деятельности утверждена сумма по государственному заданию по паллиативной амбулаторно-поликлинической помощи. Исполнение плана по госзаданию составляет 100%

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»:

Сведения о сдаваемых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов согласно СГС «Аренда»  
(25 и 26 забалансовые счета)

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб.	Наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Кабинет для организации работы приемной депутата	33,5м <sup>2</sup>	бессрочно	12	Лаврентьев Дмитрий Анагольевич Договор № 1/14И ОТ 30.10.2014г Дополнительное соглашение к договору от 01.02.2017г	26
Нежилое помещение для женской консультации	316,2м <sup>2</sup>	бессрочно	12	ГБУЗ «Пензенский городской родильный дом» Дополнительное соглашение от 12.10.2016г к договору № 934 от 27.11.2010г	26
Кабинет для организации работы	41м <sup>2</sup>	бессрочно		Чистякова Ольга	

приемной депутата				Александровна Договор № б/н от 10.12.2020г	26
-------------------	--	--	--	---	----

Сведения о взятых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов (111-ый счет) согласно СГС «Аренда»

1	2	3	4
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное/краткое наименование арендодателя/ссудодателя
-	-	-	-

Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда»  
(26 забалансовый счет)

1	3	4	5
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для объектов)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора	Полное наименование пользователя/ссудополучателя



	Недвижимого имущества)	(если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	
Кабинет по адресу г. Пенза ул. Гоголя, 43 Детская поликлиника № 1	18,6 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г. Пенза Проспект Победы, 29 Детская поликлиника № 3	23,9 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г. Пенза ул. Фабричная, 9А Детская поликлиника № 4	19,4 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г. Пенза проезд Рахманинова, 12 Детская поликлиника № 6	12,3 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г. Пенза ул. Мира, 70 Детская поликлиника № 8	13,3 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г. Пенза ул. Гагарина, 11 А Детская поликлиника № 2	10,6 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 1 от 07.02.2017г
Кабинет по адресу г. Пенза ул. Антонова, 12 Детская поликлиника № 4	19,0 м <sup>2</sup>	31.12.2020г (с правом продления)	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» Договор № 7-ОД/2019 от 30.12.2019г, Договор № 9-ОД/2019 от 30.06.2020г.
Кабинет по адресу г. Пенза ул. Пушкина, 20А Детская поликлиника № 7	15,0 м <sup>2</sup>	31.12.2020г (с правом продления)	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» Договор № 6-ОД/2019 от 30.12.2019г, Договор № 8-ОД/2019 от 30.06.2020г.
Служебные жилые помещения, квартира, состоящая из одной жилой комнаты по адресу: г. Пенза, ул. Антонова, д. 62, кв. 52	40,0 м <sup>2</sup>	бессрочно	Баранова Надежда Александровна Договор №3 от 22.12.2020г
Служебные жилые помещения, квартира, состоящая из трех жилых комнат по адресу: г. Пенза, ул. Антонова, д. 62, кв. 69	74,6 м <sup>2</sup>	бессрочно	Рыбич Роман Яковлевич Договор №4 от 22.12.2020г

**Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда» (01 забалансовый счет)**

1	2	3	4
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет- указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование ссудодателя
Часть нежилого здания (кабинет) г. Пенза ул.Кижеватова,6 Детская поликлиника № 8	211,8 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» дополнительное соглашение от 13.04.2018г к договору № 692 от 25.09.2009г
г. Пенза ул. Пионерская,2 на 2-м этаже Литер А (Контактный центр)	95,9 м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Пензенская областная станция скорой медицинской помощи» Договор от 30.10.2018г № 77
Нежилое помещение по адресу г. Пенза, ул. Володарского,34, литер А	288,67м <sup>2</sup>	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника» Договор № б/н от 21.03.2019г

**Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация (01 забалансовый счет)**

1	2	3	4	5
Наименование	Учетная	Площадь в	Дата	Причины отсутствия государственной регистрации,

объекта	стоимость объекта, руб.	квадратных метрах	постановки на учет	принимаемые меры
-	-	-	-	-

**Сведения о наличии неисключительных прав на программное обеспечение  
(01 забалансовый счет)**

1	2	3
Наименование программного обеспечения, на которое предоставлены неисключительные права на срок более 12 месяцев	Учетная стоимость, руб.	Срок окончания действия неисключительных прав в формате мм.гггг
Неисключительные права использования программного обеспечения Caspersky Endpoint Security для бизнеса	120951,60	23.09.2021

**Количество специалистов, прошедших переподготовку и повышение квалификации**

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку и 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
232	95	137	-	-

**Среднесписочная численность работников**

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 медперсонал,чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
1088	232	596	-	260

**Штатная численность работников**

1	2	3	4	5
Штатная численность	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1



работников на отчетную дату всего, чел.	врачи, чел	средний медперсонал, чел	младший медперсонал, чел	прочие сотрудники, чел
1554,25	365,5	878,0	-	310,75

### Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая 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 медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
1166	263	634	-	269

### Информация о средней заработной плате работников (за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5
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 прочих сотрудников за отчетный период, руб
30 601,66	52 406,57	25 842,06	-	22 068,27

### Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ, руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур, руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
414	196 044 724,00	9	298 157,00	11 234 796,69



Информация о штрафах, пениях и экономических санкциях, выставленных учреждению за отчетный период (подстатьи КОСГУ 292, 293, 295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за отчетный период, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций в полном объеме
129819,27	129819,27	0	0

Информация о судебных исках, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме
1	ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский»	сумма долга 14285,91 госпошлина 2000,00	16 285,91	0	-
2	ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский»	сумма долга 4799,30 госпошлина 2000,00	6 799,30	0	-
3	ПАО «Т Плюс» филиал «Мордовский»	сумма долга 8355,02 госпошлина 600,00	8 955,02	0	-
4	ООО «Комфорт-Сервис»	сумма долга 306 989,38	306 989,38	0	-
5	ПАО «Т Плюс» филиал	сумма долга 8076,95 госпошлина	8 676,95	0	-

	«Мордовский»	600,00				
6	ПАО «Т Плюс»	Сумма Долга 5167,72 госпошлина 600,00	5 767,72	0	-	
7	ПАО «Т Плюс»	Сумма Долга 12990,58 госпошлина 600,00	13 590,58	0	-	
8	ПАО «Т Плюс»	Сумма Долга 5389,33 госпошлина 600,00	5 989,33	0	-	

**Информация о судебных исках, выставленных учреждением  
за отчетный период**

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, руб	Общая оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неисполнительного документа в полном объеме
-	-	-	-	-	-

**Информация о расчетах с учредителем**

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например группа медицинское оборудование, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.д.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	373 441 648,85	455 154 974,51	81 713 325,66	x
В т.ч.:				

1. Балансовая стоимость НИ	208 603 524,56	193 388 147,74	-15 215 376,82	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 №6/н от 22.07.2020г. Безвозмездная передача нежилого помещения, ул. Володарского, 56 по приказу Департамента государственного имущества Пензенской области №526-пр от 30.10.2020г, акт приема передачи №1 от 03.11.2020г
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	126 815 823,96	209 808 889,69	82 993 065,73	Покупка мед.оборудования у ООО «Глобал Медицин», 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., ООО «Интермедгрупп», ООО «Медисса», ООО «НПП Монитор», ООО «Рипл», ООО «ПСК», ООО «ТМ», ООО «Спектр 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	51 957 937,08	13 935 636,75	Безвозмездное поступление земельного участка по адресу: Пензенская область,

					г. Пенза, ул. Володарского по распоряжению Правительства Пензенской области №491-рП от 12.10.2020г, выписка из единого государственного реестра недвижимости.
--	--	--	--	--	---

### Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
-	96 612 035,41	607 679,95
		-

### Информация об остатках на счете 0 106 11 000 «Вложения в основные средства - недвижимое имущество»

1	2	3	4
№ п/п	Наименования объекта недвижимого имущества в строительстве, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения (должно совпадать с наименованием объекта в отчете по ф.0503790)	Сумма произведенных вложений на 01.01.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-	-	-	-

### Информация о выявленных недостатках/хищениях/порче имущества и денежных средств

1	2	3	4
Наименование утраченного/испорченного имущества	Количество утраченного/испорченного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного имущества,руб.	Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного имущества



-	-
---	---

Медицинское оборудование, находящееся на балансе учреждения, находится в рабочем состоянии и ежемесячно проходит техническое обслуживание на основании договоров с ЗАО «Медтехника».

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» нуждается в дооснащении новым оборудованием офтальмологических, хирургических, оториноларингологических кабинетов. Так же требует обновления оборудования в эндоскопическом кабинете, и в клиника диагностической лаборатории.

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

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнении и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным годом.

1	2	3	4
Сумма обязательства	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
7202,00	297	2	оплата госпошлины по решению суда налог на имущество и земельный налог, оплата в 1 квартале 2021 года
865 077,00	291	7	

### Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	--	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-

Произошло уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с аналогичным периодом 2019 года по счету 303.02 в связи с переходом выплат из фонда социального страхования, дебиторская задолженность по КВР 119 0902 -6222,59 руб. (не восстановлены расходы ФСС по оплате дополнительных выходных дней, предоставленных для ухода за ребенком- инвалидом за 2020 год.)

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»:

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности,руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

### Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм. гggg	Принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

### Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности \*

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс.руб	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности
-	-	-	-

\* В случае отсутствия роста задолженности графы 3 и 4 не заполняются.

### Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности \*

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс.руб	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности
-	-	-	-

\* В случае отсутствия роста задолженности графы 3 и 4 не заполняются.

### Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	4
Номер лицевого счета	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855010613	1 382 346,66	Средства, находящиеся во временном распоряжении в качестве обеспечения контрактов-1 110 442,10(подлежат возврату поставщикам); Остаток средств по госзадаанию по паллиативной амбулаторно-поликлинической помощи -89 685,65руб. Остаток средств по платным услугам -182 218,91, на нужны учреждения в



855010616	0,16	январе 2021 года. Остаток средств от плановых значений, подлежит возврату в бюджет Пензенской области.
855010617	60 446 843,25	Средства необходимы для выплаты заработной платы за 1 пол. января, по сроку 25 января 2021 года, а в дальнейшем за 2 пол. января, по сроку 10 февраля 2021 года.
855010619	1 133 140,78	Сумма средств 1 131 091,79 сложилась из остатков по контрактам, связанных с обеспечением бесплатными медикаментами детьми различных категорий, будут расторгнуты, а остатки подлежат возврату в бюджет Пензенской области. Средства, предусмотренные для оплаты коммунальных услуг, на содержание приобретенного имущества для медицинских работников в сумме 2048,99 руб, будут возвращены в бюджет Пензенской области по причине отсутствия счетов от организаций предоставляющих услуги.

**Расшифровка показателей доходов будущих периодов (401 40), расходов будущих периодов (401 50) и резервов предстоящих расходов (401 60), сложившихся на отчетную дату**

1	2	3	4	5
№ п/п	Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причина образования
1	2	401 40 121	36,00	Доходы будущих периодов (по льготной аренде: приёмная депутата Законодательного собрания Пензенской области)
2	4	401 40 131	6 398 800,00	Доходы будущих периодов ( план 2021-2022 гг.)
3	5	401 40 152	123 419 215,54	Доходы будущих периодов ( план 2021-2022 гг.)
4	7	401 50 226	45 356,85	Расходы будущих периодов ( приобретение ПО Kaspersky сроком на два года, срок истечения 23.09.2021)
5	7	401 60 211	37 163 200,49	Резерв на оплату отпусков
6	7	401 60 213	11 223 286,54	Резерв на оплату отпусков в части страховых взносов
7	2	401 50 241	36,00	Расходы будущих периодов ( по льготной аренде; приёмная депутата Законодательного собрания Пензенской области)



#### **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»:**

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

- ф.0503725 (2,5,4,6,7) «Справка по консолидируемому расчетам учреждения» (в связи с отсутствием данных);
- ф.0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»;
- ф.0503772 «Сведения о сумме заимствования»;
- ф.0503773 (2,4,5,6,7) «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»
- ф.0503760 Таблица №1 «Сведения о направлениях деятельности»; (ОКВЭД не менялся в течении года);
- ф.0503760 Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризации». (в ходе инвентаризации фактов обесценения активов не выявлено.)

#### **ВНУТРИФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:**

**Форма 0503710** КВД 0000000000000000 в части корректировки расчетов с учредителями. Допустимо. Сумма 224197,48; 83 006 151,74; 1 448 016,44 (КВР не соответствует КОСГУ). КВР 244 КОСГУ 226 (535104,71 1814156,01)- реализация нац. проектов.

КВФО не соответствует КОСГУ 000 - 263 (списание льготных медикаментов).

**Форма 0503723** Показатель не соответствует связкам РЗПР + ВР (09020000000000407 228) – допустимо. (Сумма 1 198 146,87).

#### **Форма 0503737 КВФО 5**

3,10 Показатели графы 8 не равны 0. Допустимо. Восстановление расходов прошлых лет. За обучение студентов медиков.

**Форма 0503737 КВФО 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 (48,00 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- 93 464,46 (возврат заработной платы) , 302 13- 29 904,64 (восстановление кассовых по оплате дополнительных выходных дней , предоставленных для ухода за ребенком- инвалидом), 302.25 – 110 165,75(восстановление кассовых расходов) итого- 233534,85.

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:**

**В форме 0503723** показатель изменение остатков не соответсвуют изменению остатков по **форме 0503723** в сумме 3,10 (восстановление расходов за обучение ).

**В форме 0503775** показатель сведений неисполненных обязательств в раз. 1 и показатель неисполнения денежных обязательств в раз. 2 в **форме 0503738** не соответствует данным сведений **фомы 0503775**. Допустимо. (Неисполнение обязательств менее 1 000 000,00 руб.)

**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., 137 274 800,48руб., 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.)

**В форме 0503721** гр.6 стр.540 расходится с балансом на сумму 3,10 руб. ( возврат средств ). Допустимо по счету 304.06.

**В форме 0503721** по стр. 195,196 отражена сумма безвозмездного поступления ОС за минусом амортизации (660 891,52 руб.).

**В форме 0503768** КВФО 2,7 гр. 8 стр 050 стоимость списанных ОС превысила сумму амортизации. Поступление ОС по КВФО 7 за 2020 год -1 715 977,90 руб. Кассовые расходы за



2020 год -2 052 365,11руб. Кредиторская задолженность на 01.01.2020 года по КОСГУ 310 –336 387,21 руб.  
 Невыясненных поступлений и выбытий денежных средств на лицевых счетах учреждения по состоянию на 01.01.2021г. нет.

Информация о событиях, указывающих на условия деятельности (в соответствии с СГС «События после отчетной даты»).

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2021, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296	-	-	-	-	-
297	ИП Баляба Евгений Валерианович	7202,00	Взыскание задолженности за выполнение работ по разработке проектно сметной документации на капитальный ремонт здания	Отсутствие исполнительного листа	февраль

Перечень событий после отчетной даты (СПОД), включенных в состав отчетности

Наименование СПОД	включенных в состав отчетности		Суммовое выражение, руб.
	Месяц начала события	Месяц окончания события	
-	-	-	-

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

Описание ошибки	Дата		Суммовое выражение ошибки,
	Дата	Дата	



	ошибки в формате мм.гггг	исправления ошибки в формате мм.гггг	руб.
	-	-	-

**Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий, осуществленных органами  
финансового контроля, учредителем и ТФОМС Пензенской области**

1	2	3	4*	5*
Наименование контрольного органа	Наименование контрольного мероприятия согласно акта проверки	Дата проверки в формате мм-мм	Сумма выявленных финансовых нарушений,руб	Принятые меры
Государственная инспекция труда в Пензенской области	Осуществление надзора за соблюдением норм трудового права в соответствии с приказом Федеральной службы по труду и занятости от 10 ноября 2017г. №655.	февраль-март	-	-
Министерство здравоохранения Пензенской области	Ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с01.01.2018 по 31.12.2019 гг.	сентябрь-октябрь	3500,00 руб при нарушении расчетов подотчетными лицами	Денежные средства будут возвращены на лицевой счет учреждения.

\*В случае отсутствия в акте сумм выявленных финансовых нарушений графы 4 и 5 не заполняются

**Информация по объектам аренды**

Ввиду отсутствия льготной аренды сумма процентных расходов и доходов отсутствует. По той же причине сверка арендных платежей не проводилась.  
Доходы за 12 месяцев 2020 года по условным арендным платежам 181 310,21руб.  
Доходы по условным арендным платежам определяются исходя из выставленных счетов поставщиками ТЭР, пропорционально занимаемым площадям.

### **Информация по доходам**

Виды доходов в разрезе групп/подгрупп применяемых учреждением в 2020 году:

130 Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат:

-131 (прочие доходы от оказания платных услуг (работ));

-132 (доходы от оказания медицинских услуг);

-134 (доходы от компенсации затрат);

-135 (возмещения затрат по содержанию имущества, находящегося в аренде).

140 Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба:

-141 (доходы от денежных взысканий (штрафов) за нарушения).

150 Безвозмездные поступления от бюджетов:

- 152 (поступления по урегулированию расчетов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по распределенным доходам и безвозмездные поступления);

-162 (поступления капитального характера бюджетами и автономным учреждениям от сектора государственного управления).

2. Доходы от подарков, пожертвований, и других безвозмездно полученных ценностей за отчетный период отсутствуют.

3. Безвозмездно полученные работы/ услуги отсутствуют.

4. Отсутствует сумма дебиторской задолженности по обменным операциям.

5. Доходы будущих периодов по КФО:

- «2» 36,00 руб.;

- «4»- 6 398 800,00 руб.;

- «5»-123 419 215,54 руб.;

6. Авансовые поступления отсутствуют.

### **Информация об условных обязательствах и резервах**

Формируется резерв на выплату отпускных за отработанное время сотрудниками организации с сроком использования на весь период 2021 года.

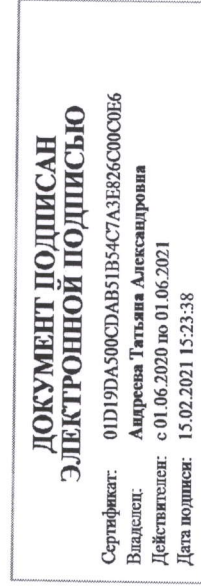
### **Информация по долгосрочным договорам**

Долгосрочные договоры отсутствуют.

### **Информация о материальных запасах**

Готовая продукция или выполненные работы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Руководитель



Гришанович  
Галина  
Михайловна

(расшифровка  
подписи)

(подпись)



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01D19DA500CDAВ51B54С7A3E826C00C0B6  
Владелец: Андреева Татьяна Александровна  
Действителен: с 01.06.2020 по 01.06.2021  
Дата подписи: 15.02.2021 15:23:38

Руководитель планово-

экономической службы

Андреева  
Татьяна  
Александровна

(расшифровка  
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01B22F9300CDAВ0EA04593295В4381EЕВВ  
Владелец: Лизунова Светлана Александровна  
Действителен: с 01.06.2020 по 01.06.2021  
Дата подписи: 15.02.2021 15:23:16

Главный

бухгалтер

Лизунова  
Светлана  
Александровна

(расшифровка  
подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(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)