

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 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ ДЕТСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА"

Обособленное подразделение

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.01.2022
по ОКТМО	93762569
по ОКПО	56000000
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, 1проезд Рахманинова 12.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД:

86.10,86.21,86.90.9.

Показатели бухгалтерской отчетности за 12 месяцев 2021 года 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)
- Поликлиническое отделение (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).

За 12 месяцев 2021 года выполнение плана по государственному заданию по паллиативной амбулаторно-поликлинической помощи: процент исполнения - 79,2%.

Низкий процент исполнения плана в учреждении по паллиативной помощи связан с тем, что в кабинет выездной патронажной помощи принят врач-педиатр по совместительству на 0,1 ставки и врач анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки. Посещения по паллиативной помощи выполнялись врачами-педиатрами-участковыми.

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

Профессиональное суждение бухгалтера не применялось.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения» :

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 2021 год 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
265	97	157	-	11

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за 2021 год 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
1073	232	579	-	262

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на 01.01.2022 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
1556,25	366,5	879,0	-	310,75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на 01.01.2022 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
1143	261	616	-	266

Информация о средней заработной плате работников

(за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за 2021 год, руб	Средняя заработная плата врачей за 2021 год, руб	Средняя заработная плата среднего персонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата младшего персонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб
34017,08	59272,41	28724,86	-	23348,98

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ в 2021 году, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в 2021 году, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в 2021 году, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
502	155619,31	11	635,46	24 457,74

Информация об экономических санкциях, выставленных учреждению в 2021 году (подстатьи КОСГУ 292, 293, 295)

1	2	3	4
Общая сумма выставленных учреждению в 2021 году, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в 2021 году (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
653 704,11	653 704,11	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в 2021 году

1 № п/п	2 Юридическое наименование истца	3 Сумма исполнительного документа, руб	4 Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	5 Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	6 Причины исполнительного документа неоплаты
1	Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области	Сумма долга- 63 534,24 Пени-5 482,05 Госпошлина- 2 761,00	71 777,29	-	-
2	ТСЖ «Райс»	Сумма Долга- 1 692,77 Госпошлина- 1 835,85	3 528,62	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в 2021 году

1 № п/п	2 Юридическое наименование ответчика	3 Сумма исполнительного документа, руб	4 Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	5 Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	6 Причины исполнительного документа неоплаты
-	-	-	-	-	-

Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя

1	2	3	4	5

Наименование показателя	На 01.01.2021 с учетом формы 0503773, руб	На 01.01.2022, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.п.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков В т.ч.:	455 154 974,51	468 566 539,34	13 411 564,83	x
1. Балансовая стоимость НИ	193 388 147,74	200 220 117,86	6 831 970,12	Безвозмездное поступление квартиры, состоящей из трех жилых комнат, по приказу Департамента государственного имущества Пензенской области № 48-пр от 12.02.2021г, акт приема-передачи №3 от 15.02.2021г. на сумму 4 107 969,17 руб. Безвозмездное поступление квартиры, состоящей из двух жилых комнат, по приказу Департамента государственного имущества Пензенской области № 202-пр от 02.06.2021г, акт приема-передачи №3 от 07.06.2021г. на сумму 2 724 000,95 руб.
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	209 808 889,69	216 388 484,40	6 579 594,71	Покупка компьютерного оборудования у ООО «Техника для офиса» на основании заключенного контракта на сумму 455 040 руб. Приобретение хозяйственного инвентаря у коммерческих организаций на основании

					заклученных контрактов на сумму 720 792,65 руб. Покупка медицинского оборудования у коммерческих организаций на основании заклученных контрактов на сумму 15 557 434,06 руб. Поступление оборудования безвозмездно согласно приказу Департамента государственного имущества Пензенской области №206-пр от 08.06.2021г, акт приема-передачи №468 от 07.07.2021г на сумму 145 800руб. Выбытие основных средств в связи с переводом на 02 счет и признание их по результатам инвентаризации не активом на сумму 10 299 472 руб.
3. Балансовая стоимость земельных участков	51 957 937,08	51 957 937,08			

Информация об остатках на счете 0 106 11 000

«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»			
1	2	3	4
№ п/п	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительстве, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на 01.01.2022, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
-	-	-	-

Сведения о сдаваемых на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектов НФА

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта нефинансовых активов	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 01.01.2022, руб.	Юридическое наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Нежилое помещение для женской консультации	316,2 м ²	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 приемной депутата	41 м ²	бессрочно		Чистякова Ольга Александровна Договор № б/н от 10.12.2020г	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, ул. Гоголя, 43 Детская поликлиника № 1	18,6 м ²	бессрочно		ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, Проспект Победы, 29 Детская поликлиника № 3	23,9 м ²	бессрочно		ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, ул. Фабричная, 9А Детская поликлиника № 4	19,4 м ²	бессрочно		ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, проезд Рахманинова, 12 Детская поликлиника № 6	12,3 м ²	бессрочно		ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г	26

Кабинет по адресу: г. Пенза, ул. Мира, 70 Детская поликлиника № 8	13,3 м ²	бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р. Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, ул. Гагарина, 11 А Детская поликлиника № 2	10,6 м ²	бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р. Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, ул. Антонова, 12 Детская поликлиника № 4	19,0 м ²	31.12.2020 г (с правом продления)	ГБУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» Договор № 7-ОД/2019 от 30.12.2019г. Договор № 9-ОД/2019 от 30.06.2020г.	26
Кабинет по адресу: г. Пенза, ул. Пушанина, 20А Детская поликлиника № 7	15,0 м ²	31.12.2020 г (с правом продления)	ГБУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» Договор № 6-ОД/2019 от 30.12.2019г. Договор № 8-ОД/2019 от 30.06.2020г.	26
Служебные жилые помещения, квартира, состоящая из одной жилой комнаты, по адресу: г. Пенза, ул. Анто- нова, Д.62, кв.52	40,0 м ²	бессрочно	Баранова Надежда Александровна Договор №3 от 22.12.2020г	26
Служебные жилые помещения, квартира, состоящая из трех жилых комнат, по адресу: г. Пенза, ул. Антонова, Д.62, кв.69	74,6 м ²	бессрочно	Рыбчик Роман Яковлевич Договор №4 от 22.12.2020г	26
Служебные жилые помещения, квартира, состоящая из трех жилых комнат, по адресу: г. Пенза, ул. Антонова, Д.62, кв.11	49,6 м ²	бессрочно	Горнеев Павел Юрьевич Договор №6 от 20.07. 2021г	26
Служебные жилые помещения, квартира, состоящая из трех жилых	74,8 м ²	бессрочно	Нозиров Фируз Эгамович Договор №5 от 12.04.2021 г	26

комнат, по адресу: г. Пенза, ул. Антонова, д. 62, кв. 12					
--	--	--	--	--	--

Сведения о полученных на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов

1	2	3	4	5
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования арендой/пользования заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя	Балансовый/забалансовый счет учета объекта
Часть нежилого здания (кабинет) г. Пенза, ул. Кижеватова, 6 Детская поликлиника № 8	211,8 м ²	Бессрочно	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» дополнительное соглашение от 13.04.2018г к договору № 692 от 25.09.2009г	01
г. Пенза, ул. Пионерская, 2 на 2-м этаже Литер А (Контактный центр)	95,9 м ²	Бессрочно	ГБУЗ «Пензенская областная станция скорой медицинской помощи» Договор от 30.10.2018г № 77	01
Нежилое помещение по адресу: г. Пенза, ул. Волдарского, 34, литер А	288,67 м ²	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника» Договор № 6/н от 21.03.2019г	01

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация

1	2	3	4	5
Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах	Дата постановки на учет	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры
-	-	-	-	-

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая и остаточная стоимость временно неиспользуемых (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.
58 675 554,46	92 752 698,12	10 907 151,95
53 217 983,42	-	-

Информация о выявленных недостачах/хищениях/порче/фальсификации имущества и денежных средств, в том числе фальшивых банкнот

1	2	3	4
Учетное наименование утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Количество утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества, руб.	Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного/фальсифицированного 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 и клиник - диагностической лаборатории.

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

Информация о принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2022-2024 годах.

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансирования (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Наименование обязательства
9 496 938,49	341	7	2022	Поставка реактивов, расходных материалов медицинского назначения
1 225 761,40	225	7	2022	Оказание услуг по техническому обслуживанию лифтов, утилизации мед. отходов, заправке и ремонту картриджей
1 865 352,00	226	7	2022	Оказание услуг по сопровождению программных продуктов, хранению медикаментов, охранных услуг
2 398 564,80	221	7	2022	Оказание услуг по предоставлению доступа к информационной-коммуникационной сети Интернет
9 757 556,00	222	7	2022	Оказание автотранспортных услуг
450 186,00	226	5	2022	Сопровождение ЕГИСЗ

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 государственного 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 государственного 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 государственного финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на 01.01.2022*				Причина неисполнения
			Плановый объем государственных услуг/работ на 2021 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.01.2022	% исполнения в отношении плановых показателей 2021 года	6	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Заработная плата	85509020150105020611241	352 427,62	260 074,95	74	74	В кабинет выездной патронажной помощи принят врач-педиатр по совместительству

							на 0,1 ставки и врач анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки
2	Начисления на заработную плату	85509020150105020611241	106 414,35	78 542,54	74		В кабинет выездной патронажной помощи принят врач-педиатр по совместительству на 0,1 ставки и врач анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки
3	Изделия медицинского назначения	85509020150105020611241	121 921,76	69 970,00	57		Отсутствие потребности
4	Медикаменты	85509020150105020611241	470 000,00	0,00	0		Отсутствие потребности в приобретении медикаментов

Произошло уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с аналогичным периодом 2020 года по счету 303.02 по КВР 119 0902 -97,73 руб.
(переплата по страховым взносам за 2020 год.)

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»:

Информация о просроченной дебиторской задолженности					
1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на счетах и в кассе учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
855010613	2	496 428,67	Средства необходимы для оплаты текущих платежей в I квартале 2022 года.
855010613	3	935 866,38	Средства, находящиеся во временном распоряжении в качестве обеспечения исполнения контрактов. Подлежат возврату поставщикам.
855010613	4	828 254,46	Остаток средств по государственному заданию, частично подлежит возврату в бюджет Пензенской области.
855010617	7	60 747 120,46	Средства необходимы для выплаты заработной платы за I пол. января 2022г., по сроку - 25 января 2022 года, а также за II пол. января, по сроку - 10 февраля 2022 года.
855010619	5	242 305,98	Средства в рамках программы «Расходы по сопровождению ЕГИСЗ» в сумме -242 305,60 руб. (потенциальная кредиторская задолженность). Планируемый срок освоения - I кв. 2022г. Средства по программе «Содержание приобретенного имущества для медицинских работников» в сумме 0,38 руб. (остаток от плановых назначений). Подлежит возврату в бюджет Пензенской области.

Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4
Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс. руб	Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс. руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Причины роста просроченной дебиторской задолженности
-	-	-	-

Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4
Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс. руб	Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс. руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной кредиторской задолженности
-	-	-	-

Расшифровка показателей доходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	401.49.187	36,00	Начислены доходы по льготной аренде; приемная депутата Законодательного собрания Пензенской области.
2	2	401.49.185	72,00	Начислены доходы по льготной аренде; часть нежилого здания (кабинеты): ГАУЗ Пензенская стоматологическая поликлиника и ГБУЗ Пензенский городской родильный дом.
3	4	401.49.131	686 253,62	Плановые значения 2022-2023 гг.

4	5	401.49.152	35 358 886,00	Плановые значения 2022-2023 гг.
---	---	------------	---------------	---------------------------------

Расшифровка показателей расходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	401 50 241	108,00	Расходы будущих периодов по льготной аренде; приемная депутата Законодательного собрания Пензенской области, льготная аренда медицинских кабинетов.

Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	7	401.60.211	38 948 838,57	Резерв на оплату отпусков
2	7	401.60.213	11 762 549,25	Резерв на оплату отпусков в части страховых взносов

Перечень событий после отчетной даты, включенных в состав отчетности

1	2	3	4
Наименование события после отчетной даты	Месяц начала события	Месяц окончания события	Суммовое выражение, руб.
-	-	-	-

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

1	2	3	4	5
Краткое описание ошибки	Дата ошибки в	Дата исправления	Суммовое выражение ошибки, руб.	Строки и графы в ф.0503773, в

	формате мм.гггг	ошибки в формате мм.гггг	которых отражены показатели изменения
	-	-	-

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2022, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и Дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемая дата исполнения судебного решения в формате мм.гггг
296		-			
297		-			

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Наименование и код форм, не имеющих числовых показателей, не входящих в состав отчетности:
 - ф. 0503725 (квфо 2,3,4,5,6,7) «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»;
 - ф. 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»;
 - ф. 0503772 « Сведения о суммах заимствований».

Наименование и код форм, не имеющих числовых показателей, но входящих в состав отчетности:
 - ф.0503737 (квфо 6) «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»;

- ф.0503738 (квфо 6) «Отчет об обязательствах учреждения»;

- ф.0503760 Таблица №1 «Сведения о направлениях деятельности»; (ОКВЭД не менялся в течение года);

Показатели гр. 5 по сч. 302 00 не равны показателю гр. 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов, сумма - 54 339,09 руб.

Форма 0503769 Кт (квфо 7)

Показатели гр. 5 по сч. 302 00 не равны показателю гр. 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (61 374,34 руб.- возврат заработной платы и 1 328 652,00 руб. - возврат расходов за транспортные услуги). Коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и вида расходов. КВР 831 счет 302.93, КВР 244 счет 302.67 - допустимо.

Форма 0503773 (Приносящая доход деятельность) гр.9 - 6124,86 руб. - перенос дебиторской задолженности со счета 303.02 на счет 209.34 (возврат пособия на погребение).

Форма 0503775 Отражение в разд. 1 Сведений формы показателей меньше 10 млн. в разрезе контрагентов.

Форма 0503779 (квфо 2, 3, 4, 5,7)

«Номер счета 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 0503768 (квфо 2)

Показатели формы не соответствуют идентичным показателям прошлого года по забалансовому счету 01- 61 100,00 руб. (перенос на счет 111 61(права пользования нефинансовыми активами)). Отражено в форме 0503773.

Форма 0503768 (квфо 7)

Показатели формы не соответствуют идентичным показателям прошлого года по забалансовому счету 01-214 622,39 руб. (перенос на счет 111 61(права пользования нефинансовыми активами)). Отражено в форме 0503773 по приносящей доход деятельности.

Форма 0503769 Дт(квфо 7)

Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ф. 0503769 за текущий год. Сумма - 34 879,29 руб. На 01.01.2022 по счету 7.205.32.000 была отражена кредиторская задолженность в сумме 46 247 333,05 руб. В 2021 году при необходимости отражении в ф.0503769 в 26 разряде номера счета разряда соответствующих статей КОСГУ 560 и 730 в разрезе каждого контрагента отражена Дт задолженность по счету 7.205.32.001 (ТФОМС Пензенской области) - 34879,29 руб. и Кт задолженность по 7.205.32.005 (Страховые компании АО МАКС-М и ООО Капитал МС) в сумме 46 282 212,34 руб.

Отражено в ф. 0503773 по приносящей доход деятельности.

Сумма 6124,86 руб. - возврат пособия на погребение (перенос дебиторской задолженности со счета 303.02. на счет 209.34).

Форма 0503769 Кт (кфо5)

Сумма задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ф.0503769 за текущий год. Допустимо в связи с необходимостью применения счета 401 49 на 01.01.2021 года.

Форма 0503769 Кт (кфо 4)

Сумма задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю сведений ф.0503769 за текущий год. Допустимо в связи с необходимостью применения счета 401 49 на 01.01.2021 года.

Форма 0503769 Кт (кфо 2)

Сумма задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю сведений ф.0503769 за текущий год. Допустимо в связи с необходимостью применения счета 401 49 на 01.01.2021 года.

Форма 0503769 Кт (кф07)

Сумма задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю сведений ф.0503769 за текущий год. Допустимо в связи с необходимостью применения КВР 247 на 01.01.2021 года

Форма 0503790

Код статуса объекта на начало года не соответствует коду статуса объекта предыдущего годового отчета. Объект, расположенный по адресу: г. Пенза, ул. Ладожская, 144А, по-прежнему не используется для осуществления медицинской деятельности, требуется капитальный ремонт. Приобретен в 2019 году как нежилое помещение под размещение детской поликлиники, в 2021 году никаких вложений в него не производилось.

В форме 0503710 отражены обороты по сч. 304.06 по КВФО 2 и КВФО 7 в сумме 511 696,37 руб. Были приобретены путевки для работников и закуплены средства индивидуальной защиты за счет средств ОМС на сумму 239 640,82 руб. (при отсутствии средств от приносящей доход деятельности) с последующим возмещением Фондом социального страхования РФ. Данные средства восстановлены путем приобретения лекарственных средств и изделий медицинского назначения за счет средств от приносящей доход деятельности (после возмещения Фондом социального страхования РФ) с последующим оприходованием по КВФО 7 через счет 304.06. 272 055,55 руб. получены за диспансеризацию детей в районах Пензенской области как средства за оказанные платные услуги, однако, работники находились там в своё рабочее время, оплачиваемое за счет средств ОМС, расходные материалы приобретались также за счет средств ОМС с последующим возмещением (приобретение ИМН за счет средств от приносящей доход деятельности с последующим оприходованием по КВФО 7 через счет 304.06).

Перечень проведенных в отчетном периоде ревизий и проверок, осуществленных органами государственного финансового контроля

1	2	3	4	5
Наименование контрольного органа	Дата окончания проверки в формате мм-гггг	Сумма выявленных финансовых нарушений, руб.	Краткое описание финансовых нарушений	Принятые меры
ТФОМС Пензенской области	07-2021	545 940,73	Использование средств ОМС не по целевому назначению	Денежные средства восстановлены в бюджет ТФОМС Пензенской области

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 2021 года по условным арендным платежам - 200 061,17 руб. (с учетом Дт задолженности на 01.01.2021г. в сумме 6 742,66 руб. сумма поступлений - 206 803,83 руб.) Доходы по условным арендным платежам определяются исходя из выставленных счетов поставщиками ТЭР, пропорционально занимаемым площадям.

Информация об условных обязательствах и резервах

Формируется резерв на выплату отпускных за отработанное время сотрудникам организации со сроком использования на весь период 2022 года.

Информация о материальных запасах

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

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 20F1991699B3A2AFCD0FCA1DEA73805830540492
Владелец: Гришанович Галина Михайловна
Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023
Дата подписи: 31.01.2022 09:19:52

Гришанович
Галина
Михайловна

(расшифровка
подписи)

(подпись)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 43E344154DBAАС43748ГГ561P9D376EГ84D4ADC
Владелец: Андреева Татьяна Александровна
Действителен: с 23.08.2021 по 23.11.2022
Дата подписи: 31.01.2022 09:20:00

Андреева
Татьяна
Александровна

(расшифровка
подписи)

(подпись)

экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 76D328A2D5814DB7CD3021973E9E1Г917D7208D
Владелец: Лизунова Светлана Александровна
Действителен: с 09.12.2021 по 09.03.2023
Дата подписи: 31.01.2022 09:19:42

Лизунова
Светлана
Александровна
(расшифровка
подписи)

бухгалтер

(подпись)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН