

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	Форма по ОКУД	КОДЫ
		0503760
на 1 июля 2020 г.	Дата	01.07.2020
Учреждение <u>Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский городской родильный дом»</u>	по ОКПО	01938613
Обособленное подразделение		
Учредитель Пензенская область	по ОКТМО	56701000
Наименование органа, осуществляющего	по ОКПО	01938613
полномочия учредителя <u>Министерство здравоохранения Пензенской области</u>	Глава по БК	855
Периодичность: квартальная, годовая		
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатели бухгалтерской отчетности за первое полугодие 2020 г. сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011г., Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н от 01.12.2010г., 174н от 16.12.2010 г., 33н от 25.03.2011 г.

Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности в разрезе ОКВЭД:

86.10 – деятельность больничных организаций;

86.21 – общая врачебная практика;

86.90.9 – деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Учреждение имеет в своем составе следующие территориально обособленные структурные подразделения:

- комплекс зданий расположенных по адресу: г. Пенза, пр. Победы, 122

- Женская консультация №1 ул. Гагарина, 11а

- Женская консультация №2 ул. 8 Марта, 27а

- Центральная женская консультация (ул. Пушкина, 56)

- Женская консультация №4 ул. Светлая, 1

- Женская консультация №5 ул. Пушкина, 56

Реорганизация учреждения не проводилась.

Изменение наименования учреждения не проводилось.

Наблюдательный совет отсутствует.

Государственное задание на 2020 год не предусмотрено.

Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации не осуществлялась.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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
106	35	24	-	47

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
511,2	109,6	244,9	18,0	138,7

Штатная численность работников

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 медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел	
7	608,25	146,5	279,75	18,0	164,0	

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	5	
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 медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел	
7	528	115	260	18	135	

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

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 бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
28924	47586	25340	23671	18190	60910

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период.

Прямых договоров - 51 шт. на сумму 1 521,8тыс. руб.,

Контрактов - 70 шт. на сумму 29 050,8 тыс. руб.

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период.

Прямых договоров - 41 шт. на сумму 1 264,7 тыс. руб.,

Контрактов - 2 шт. на сумму 440,0 тыс. руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов составляет 4 951,1 тыс. руб.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период

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 отчетные периоды), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
-	-	-	-	-

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

№ 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 на отчетную дату, принимаемые меры
1	Цибизов С. А.	470049,48	Декабрь 2022	Оплата производится по утвержденному графику	78341,58	Оплата производится по утвержденному графику
2	Цибизов С. А.	470049,48	Декабрь 2022	Оплата производится по утвержденному графику	78341,58	Оплата производится по утвержденному графику
3	ООО «ССВ»	2121375,90	Май 2020	-	2121375,90	
4	Региональный фонд капитального	92403,90	Июль 2020	-	-	Оплата предусмотрена в июле

	ремонта многоквартирных домов Пензенской области					2020г.
5	Ерастова Н. В. – судебно-медицинская экспертиза по определению суда	49568,95	Декабрь 2020		49568,95	-

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

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования 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
1	Письмаров В. С.	220000,00	Декабрь 2022	Предусмотрен график оплаты	60000,00	Предусмотрен график оплаты
2	ООО «ССВ»	91716,59	Декабрь 2022	-	-	Срок оплаты в течение 3-х лет

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Пензенский городской родильный дом»				
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	577 083 979,44	579 972 247,30	2 888 267,86	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая	273 472 448,41	273 472 448,41	-	-	-

стоимость НИ					
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	219 202 257,77	222 090 525,63	2 888 267,86	5 307 862,52	2 419 594,66
				Приобретение по целевой субсидии "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИСЗ" (приобретение оборудования, автоматизированных рабочих мест) на сумму 720 579,52 руб. Приобретение по целевой субсидии "Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологическую, медицинской помощи" государственной программы «Развитие здравоохранения Пензенской области на 2014-2024 годы» на сумму 1 418 870,00 руб. 3 168 413,00 – приобретение имущества, за счет средств от приносящей доход деятельности, которым бюджетное учреждение распоряжается самостоятельно	Приведение в соответствии с инструкцией 157н от 01.12.2010г. (перевод с баланса на забаланс ОС стоимостью до 10 тыс. руб.)
3. Балансовая стоимость земельных участков	84 409 273,26	84 409 273,26	-	-	-

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000

№ п/п	Наименования учреждения	Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода	
		Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов

			учета (18-26 разряды номера счета)		бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)
1	ГБУЗ «Пензенский городской родильный дом»	-	-	1089172.00	Поставлены принтеры в рамках целевой субсидии «Создание единого цифрового контура в здравоохра нении на основе ЕГИСЗ», которые будут объединен ы в АРМ. Срок поставки АРМ -- август 2020г. 1089172,00 руб., счет 4.106 21 310

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

ДОХОДЫ

КВФО	План текущего года, тыс. руб.	Исполнено за отчетный период, тыс. руб.	% исполнения	Пояснения
2	41228,3	19440,6	47,2	-
5	14918,5	2404,8	16,1	Финансирование по целевым программам предусмотрено в течение 2020 года
7	273060,2	112252,3	41,1	Доходы получены по факту оказания услуг. Снижение доходов, связанных с минимизацией очных приемов в женских консультациях и плановых госпитализаций в дневной и круглосуточный стационары в апреле-мае 2020 г.

РАСХОДЫ

КВФО	План текущего года, тыс. руб.	Исполнено за отчетный период, тыс. руб.	% исполнения	Пояснения
2	42433,1	20619,1	48,6	-

5	14918,5	2404,8	16,1	Финансирование по целевым программам предусмотрено в течение 2020 года
7	294725,3	115957,0	39,3	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину июня и за первую половину июля 2020 года; на оплату авансовых платежей по коммунальным услугам. Снижение доходов, связанных с минимизацией очных приемов в женских консультациях и плановых госпитализаций в дневной и круглосуточный стационары в апреле-мае 2020 г.

Обязательства, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным, – исполнительный лист по потере кормильца.

Кассовые поступления и выбытия, показатели плана фхд по доходам и расходам соответствуют показателям ф. 0503737 и ПК «АЦК-Финансы», превышения поступления доходов над плановыми показателями нет.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья 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		-
7,222	1 101 548,00	ГКУ «Центр по транспортному обслуживанию», март, апрель, май 2020, отсутствие заработанных доходов
7,223	270 160,66	ГБУЗ «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн»-2308,32 март 2020, ГБУЗ «Городская детская поликлиника»-50870,37 март, май 2020, ТСЖ «Солнечный»-2973,88 апрель 2020, ГБУЗ «Городская поликлиника»-32429,10 март, апрель, май 2020, ООО «УБО»-181578,99 март, апрель, май 2020, отсутствие заработанных доходов
7,224	6 723,00	ГБУЗ «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн»-6723,00 март 2020, отсутствие заработанных доходов

7,225	1 748 821,93	<p>ООО «Медтехгаз»-22680,00 март,апрель,май 2020, ООО «ТЦ Дельрус»-22400,00 март, апрель,май 2020, ИП Моисеев Д.В.-84982,95 апрель, май 2020, ИП Агишев Р.А.-61250,01 март, апрель,май 2020, ООО «Центр-Сервис»-18300,00 март,апрель,май 2020, ИП Петренко С.В.-52000,00 март 2020, ООО «Пензенская дезинфекционная станция»-12473,76 март,апрель,май 2020, ООО «НИИАИТ»-18600,00 март,апрель,май 2020, ООО «Титан-2001»-18405,00 март,апрель,май 2020, ИП Тайсин А.В.-985600,50 март,апрель,май 2020, ООО «ПремьерЛифтРемонт»-80535,84 март, апрель,май 2020, ООО ГК «Центр-Сервис»-1862,85 март 2020, ТСЖ «Солнечный»-22386,96 апрель 2020, ГБУЗ «Городская поликлиника»-11482,80 март,апрель,май 2020, ООО «Арсенал-Сервис»-6570,00 апрель,май 2020, НО «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области»-19762,50 март, апрель,май 2020, ООО «Медпром»-195180,80 март,апрель,май 2020, ИП Кострова О.С.-108976,88 март, апрель,май 2020, Филиал ФГУП «Охрана» Росгвардии по Пензенской области-5371,08 март,апрель,май 2020. Отсутствие заработанных доходов.</p>
7,226	956 014,13	<p>ООО «Межрегиональная специализированная организация «Ценный советник»-818,01 апрель 2020, ОАО «Фармация»-10637,61 март,апрель,май 2020, ООО «Здоровье»-92650,00 март,апрель,май 2020, ООО «Агенство безопасности Мангуст»-25591,74 март,апрель,май 2020, ГБУ «Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств»-2852,82 март 2020, ГБУЗ «ОБСМЭ»-225080,00 март,апрель,май 2020, ГБУЗ «Областной онкологический диспансер»-1074,15 март 2020, ФГБУ «ФЦССХ»-1820,00 май 2020, ЧОУ «Промэнергобезопасность»-11500,00 апрель 2020, ГАУ Институт регионального развития Пензенской области»-23120,00 март 2020, ГБУЗ «ПОКЦК»-5322,00 март, май 2020, ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им.Н.Н.Бурденко»-1432,20 апрель 2020, ООО «Пенза-Информ_Гарант»-27600,00 март,апрель,май 2020, ООО ЧОУ «Аллигатор»-435466,56</p>

		<p>март,апрель,май 2020, ООО «Барс-Пенза»-4125,00 март,апрель,май 2020, ЧОУ ДПО «Мино»-10000,00 май 2020, ООО НПО «Криста»-46800,00 март,апрель,май 2020, АНО ВО «Славяно-греко-латинская Академия»-9833,00 май 2020, Филиал ФГУП «Охрана» Росгвардии по Пензенской области-20291,04 март 2020. Отсутствие заработанных доходов.</p>
7,341	7 375 024,27	<p>ГБУ «Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств»-47596,50 май 2020, ЗАО «Пенткрофт фарма»-41976,00 май 2020, ИП Жуков-14198,90 май 2020, ИП Казайкина С.А.-424034,00 апрель,март,май 2020, ИП Петрова Н.И.-2021088,48 май 2020, ОАО «Городские аптеки»-105496,74 март,апрель,май 2020, ОАО «Фармация»-278116,86 март,апрель,май 2020, ООО «Альнарус Медикал»-345766,14 март,апрель 2020, ООО «Биолек»-1611698,35 март,апрель,май 2020, ООО «Брикс Фарма»-20713,97 апрель 2020, ООО «Инновационные технологии-Пенза»-29815,00 апрель 2020, ООО «МедАльянс»-406681,93 март,апрель,май 2020, ООО «МедЛаб-Пенза»-892673,00 март,апрель,май 2020, ООО «Нордфарм»-51183,00 апрель 2020, ООО «Призма»-34150,00 март 2020, ООО «Статим Фарм»-638088,00 апрель 2020, ООО «Фарм-СТ»-13545,00 май 2020, ООО «Экомедбиопром»-25800,00 апрель 2020, ООО ГК «Надежда-Фарм»-343424,85 март,апрель 2020, ООО «ЭКОлаб-Диагностика»-28977,55 март,май 2020. Отсутствие заработанных доходов.</p>
7,342	1 010 756,02	<p>ООО «Зевс»-80166,11 апрель, май 2020, ООО «Гермес»-122330,70 апрель,май 2020, ООО «Гелиос»-95577,56 апрель,май 2020, ИП Лапин П.Ю.-60223,60 апрель,май 2020, ООО «Молочник»-98191,60 апрель,май 2020, ООО «Каменский маслозавод»-143712,96 апрель,май 2020, ООО «Продукты губернии»-4248,00 апрель, май 2020, ООО «Феникс»-234181,79 апрель,май 2020, ООО «СураПродТорг»-38231,70 апрель,май 2020, ООО «Инторг»-133892,00 апрель,май 2020. Отсутствие заработанных доходов.</p>
7,345	637 652,15	<p>ООО «Атлант»-21206,50 май 2020, ООО ПК «Ярославич»-616445,65 март,май 2020. Отсутствие заработанных</p>

		доходов.
7,346	271 028,29	ООО «Тройка-Фарм»-63125,00 апрель, май 2020, ИП Егоренко В.В.- 187451,69 май 2020, ИП Жуков А.А.- 20451,60 апрель 2020. Отсутствие заработанных доходов.
ИТОГО по квфо 7	13 377 728,45	
ВСЕГО по всем квфо	13 377 728,45	

Анализ просроченной дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, 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 счетах учреждения, денежных средств в пути и в кассе

1	2	3	4
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Из графы 2- зарезервировано на уплату налогов и взносов, руб.	Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
2 201 11	26 338,63		3 222,92 руб. для оплаты медикаментов в июле 2020 г.; 18 849,72 руб. для оплаты коммунальных услуг в июле 2020г.; 4 265,99 руб. для приобретения хозяйственных товаров в июле 2020 г.
3 201 11	1 156 378,02		Средства во временном

7 201 11	17 960 402,53	3 730 589,67	распоряжении 17 460 402,53 руб. резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину июня и первую половину июля 2020г.; 500 000,00 руб на оплату авансовых платежей по коммунальным услугам.
----------	---------------	--------------	--

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В формах 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждения" по КВФО 2,4,5,6,7, 0503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения" дебиторская по КВФО 4,6 , 0503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения " кредиторская по КВФО 6, 0503737 " Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности" по КВФО 4,6, 0503738 по КВФО 4,6, 0503779 "Сведения об остатках денежных средств учреждения" по КВФО 4,6 отсутствуют числовые показатели.

В ПК «Свод-СМАРТ» при межформенном контроле выдается допустимая ошибка о несоответствии КПД для счета 205 52 по КВФО 5 на конец прошлого года и начало текущего (180 и 150 соответственно).

При внутрiformенном контроле ф.0503779 выдается допустимая ошибка о не соответствии структуры номера счета. А также предупреждения об отсутствии кодов в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) для счетов 30297000; о неравенстве показателей графы 6 и 5 ф. 0503769 по восстановлению кассовых расходов. В ф. 0503769 КВФО 7 выдается допустимая ошибка «Раздел 2 Сведений ф. 0503769 заполняется в разрезе контрагентов по показателям свыше 1 млн. руб.», т.к указаны показатели по показателям свыше 100 тыс. руб. В ф. 0503769 Дт допустимая ошибка для счета 210.05 (15-17 разряды нули), который используется для учета операций по операционной аренде.

Не выясненных поступлений и выбытий денежных средств на лицевых счетах нет, сверхплановые обязательства отсутствуют.

Перечень выявленных 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)

Бочарников Д.Ю.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

_____ (подпись)

Осетрова О.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

Трубникова Елена Львовна
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (должность)

_____ (подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

"10" "07" _____ 20 20 г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер (Трубникова Елена Львовна), Руководитель (Бочарников Денис Юрьевич), Руководитель финансово-экономической службы (Осетрова Ольга Викторовна)