

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2021 г.
Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
«Пензенский городской родильный дом»
Обособленное подразделение _____
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя Министерство здравоохранения Пензенской области
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	01938613
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	01938613
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»
включает в себя следующую информацию:**

Юридический адрес учреждения – 440066, Пензенская область, г.Пенза, пр-т Победы, 122.

Почтовый адрес учреждения совпадает с юридическим.

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 согласно выписки из ЕГРЮЛ.

Орган, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль - Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 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.

Основные источники неопределенностей в отношении учетных оценок отсутствуют.

Учреждение имеет в своем составе 5 территориально обособленных структурных подразделений:

- 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.

Изменение полномочий учреждения не осуществлялось.

Государственное задание на 2020 год не предусмотрено.

Профессиональные суждения бухгалтера в отчетном периоде не применялись.

Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета централизованной бухгалтерии не осуществлялась.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

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 не 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
Выписная комната	4 кв.м.	02.11.2007г.- неопред.срок	33 439,23	ИП Суздалов Валерий Алексеевич	3625
Выписная комната	3,84 кв.м	17.03.2014г.- неопред.срок	32 101,65	ИП Суздалов Валерий Алексеевич	3625

Прачечный цех	121,1 кв.м	03.10.2007г.-неопред.срок	453 281,40	ООО «Изумруд»	3625
Гараж	187,7 кв.м	16.05.2016г.-неопред.срок		ГКУ Пензенской области «Центр по обслуживанию транспортного обслуживания государственных учреждений здравоохранения Пензенской области»	3626
Стоматологический кабинет	22,4 кв.м	07.03.2018г.-неопред.срок		ГАУЗ ПО «Пензенская стоматологическая поликлиника»	3626
Кабинет отоларинголога	42,3 кв.м	02.10.2018г.-неопред.срок		ГБУЗ «Городская поликлиника»	3626
Кабинет терапевта	21,3 кв.м	11.03.2020г.- неопред.срок		ГБУЗ «Городская поликлиника»	3626

Сведения о взятых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах 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
Помещение с дезкамерой	107,6 кв.м	02.04.2015г.-неопред.срок	ГБУЗ «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн»
Женская консультация № 1	316,2 кв.м	27.11.2010г.-неопред.срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника»
Женская консультация № 4	158,7 кв.м	01.01.2014г.-неопред.срок	ГБУЗ «Городская поликлиника»
Нежилые помещения, расположенные по адресу г. Пенза, ул. Пионерская, д.2 для оказания первичной медико-санитарной акушерско-гинекологической помощи женщинам в амбулаторных условиях	416,4 кв.м	10.03.2020г.-неопред.срок	ГБУЗ «Городская поликлиника»

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

1	3	4	5
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 пользователя/ссудополучателя
-	-	-	-

**Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектах
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
-	-	-	-

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

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
-	-	-	-	-

**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
1С:Медицина. Диетическое питание	33600,00	Бессрочно
DallasLock 8.0-С (СЗИ НСД, СКН)	5000,00	Бессрочно
ЕГИС СЗ Промед	2256881,48	Бессрочно
КШ АПКШ Континент версия 3.7	1,00	Бессрочно
СКЗИ «КриптоПро CSP» 4.0	34825,00	Бессрочно
Центральный архив медицинских изображений	285090,00	Бессрочно

**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
197	99	38	-	60

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
509,9	109,7	246,6	18,0	135,6

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
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
608,25	146,5	279,75	18,0	164

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
521	115	259	18	129

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
28450	46133	24947	22562	21298

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)
189/150	10944760,98/84921521,88	75/2	3586314,31/440000,00	6297932,08

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
19,43	19,43	-	-

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	Цибизов С. А.	156683,16	156683,16	-	-
2	Цибизов С. А.	156683,16	156683,16	-	-
3	ООО «ССВ»	2121375,90	2121375,90	-	-
4	Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области	96336,54	96336,54	-	-
5	ООО "Тройка фарм"	4517,31	4517,31	-	-
6	Филиал ФГУП "Охрана" Росгвардии по	2000,00	2000,00	-	-

	Пензенской области				
7	ОАО "Фармация"	7879,25	7879,25	-	-
8	ООО "Биолек"	31132,73	31132,73	-	-

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

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование ответчика	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	Письмаров В. С.	220000,00	110000,00	100000,00	Предусмотрен график оплаты, срок оплаты до декабря 2022 года
2	ООО «ССВ»	91716,59	-	91716,59	Срок оплаты в течение 3-х лет
3	Ерастова Н. В	49568,95	3000,00	46568,95	Срок оплаты в течение 3-х лет

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 покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.д.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	577083979,44	577891445,50	807466,06	х
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	273472448,41	275560384,31	2087935,90	Оплата исполнительного листа по дополнительным работам по реконструкции здания женской консультации ул. Пушкина, 56.
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	219202257,77	217921787,93	-1280469,84	6 8925 66,24 руб. - приобретение медицинского оборудования по целевой субсидии "Совершенствование

				<p>оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи" государственной программы «Развитие здравоохранения Пензенской области на 2014-2024 годы»</p> <p>5 727 783,71 руб.</p> <p>- приобретение компьютерного оборудования по целевой субсидии "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИСЗ" (приобретение оборудования,).</p> <p>42 373,79 руб.</p> <p>- принято ограждение в соответствии с приказом Департамента Государственного Имущества Пензенской области № 250-пр от 22.05.2020. от ГБУЗ «Городская поликлиника»,</p> <p>4 212 900,00 руб.</p> <p>- приобретение имущества, за счет средств от приносящей доход деятельности, которым бюджетное учреждение распоряжается самостоятельно, В т. ч. мед. оборудование – 3625829,90 руб. , хоз. оборудование – 27000,00 руб. , ограждение – 560070,10 руб.</p> <p>65 000,00 руб.</p> <p>– получено мед. оборудование по договору пожертвования.</p> <p>35 997,00 руб.</p> <p>- получено хоз. оборудование по договору пожертвования.</p> <p>-2 419 594,66 руб.</p> <p>- приведение в соответствие с инструкцией 157н от 01.12.2010г. (перевод с баланса на забаланс ОС стоимостью до 10 тыс. руб.), в т.ч. мед. оборудование 2004473,31 руб., компьютерное оборудование 256048,57 руб., оборудование хоз. назначения 159072,78 руб.</p> <p>-15 919 011,92 руб.</p> <p>– подготовлены и переданы учредителю документы на списание, в т. ч. мед. оборудования – 15700570,11 руб.</p> <p>, компьютерного</p>
--	--	--	--	--

				оборудования – 119738,02 руб. , хоз. оборудования 77364,23 руб., ограждение – 42373,79 руб. . 81 516,00 – переведено из иного движимого имущества в особо ценное, в. т. ч. мед. оборудование – 43016,00 руб., хоз. оборудование 38500,00 руб.
3. Балансовая стоимость земельных участков	84409273,26	84409273,26	-	-

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.	
-	-	17 100 308,86	19 768 160,72	-

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 строительство, 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
-	-	-	-

В 2020 году было приобретено следующее медицинское оборудование: монитор реанимационный и анестезиологический с принадлежностями, анализатор показателей гемостаза, анализатор показателей гемостаза, аппарат ИВЛ, анализатор газов крови и электролитов, система транскутанная для мониторинга PO2.pCO2 с принадлежностями, гистероскоп с принадлежностями,

монитор церебральных функций, анализатор биохимический.

В 2021 году планируется приобрести стол операционный универсальный электромеханический, Аппарат ингаляционной анестезии передвижной, светильник операционный (потолочный), монитор кардиологический фетальный за счет средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» включает в себя следующую информацию:

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнение 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
903 512,87	211	2	Резерв предстоящих расходов на отпуск по родовым сертификатам
273 484,20	213	2	Резерв начислений на оплату отпусков по родовым сертификатам
15 289 500,62	211	7	Резерв предстоящих расходов на отпуск по средствам ОМС
4 625 437,54	213	7	Резерв начислений на оплату отпусков по средствам ОМС
1 100 131,20	221	7	Услуги связи
1 977 441,00	222	7	Транспортные услуги
6 815 930,46	223	7	Коммунальные услуги
557 717,81	223	2	Коммунальные услуги
9 629 434,10	225	7	Работы, услуги по содержанию имущества
97 332,40	226	5	Прочие работы, услуги
4 448 470,20	226	7	Прочие работы, услуги
94 500,00	226	7	Прочие работы, услуги
148 000,00	310	2	Увеличение стоимости основных средств
13 057 945,37	341	7	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях
12 921 706,45	341	2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях
371 281,00	342	2	Увеличение стоимости продуктов питания
2 756 682,53	342	7	Увеличение стоимости продуктов питания
2 227 525,00	346	7	Увеличение стоимости прочих материальных запасов
1 314 968,00	291	7	Обязательства по уплате земельного налога и налога на имущество
626 732,64	296	7	Оплата исполнительного листа по потере кормильца

Кассовые поступления и выбытия, показатели плана фхд по доходам и

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
-	-	-	-

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
-	-	-	-

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
855010573	2216854,30	1081465,19 руб. – средства во временном распоряжении, 1084545,47 руб. предназначены для оплаты медикаментов за счет средств родовых сертификатов в январе 2021 года, 18348,02 руб. предназначены для оплаты авансовых платежей по коммунальным услугам, 2424,77 руб. предназначены для оплаты хоз. товаров в январе 2021 года, 30070,85 руб. предназначены для оплаты медикаментов за счет средств от компенсации затрат в январе 2021 года.
855010577	5991006,71	Резервирование средств на оплату труда за первую половину января 2021 года.
855010579	33,76	Остаток средств целевой субсидии, сложившийся в результате проведения конкурентных процедур. Подлежит возврату в бюджет в январе 2021 года.

Остатки денежных средств на счете 3 201 21 000 «Денежные средства учреждения на счетах в кредитной организации» отсутствуют.

Временное привлечение денежных средств между источниками финансового обеспечения в 2020 году не осуществлялось.

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
№	Код вида	Счет	Сумма на	Причина образования

п/п	источника финансового обеспечения	бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	конец отчетного периода, руб.	
	2	401 40 121	420979,68	Доходы будущих периодов по операционной аренде.
	2	401 40 134	156568,95	Доходы будущих периодов по мировому соглашению.
	4	401 40 186	96	Отложенные доходы от получения права пользования активом по операционной аренде.
	5	401 40 152	1553373,80	Доходы будущих периодов по целевым субсидиям
	2	401 50 281	96	Расходы будущих периодов по упущенной выгоде по операционной аренде.
	2	401 60 211	903512,87	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2021 год по родовым сертификатам.
	2	401 60 213	273484,20	Резерв начислений на оплату отпусков в 2021 году по родовым сертификатам.
	7	401 60 211	15289500,62	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2021 год по ОМС.
	7	401 60 213	4625437,54	Резерв начислений на оплату отпусков в 2021 году по ОМС.

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

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, 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности" по КВФО 4, 0503738 по КВФО 4, 0503779 "Сведения об остатках денежных средств учреждения" по КВФО 4,6 , 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения», 0503772 «Сведения о суммах заимствований», 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по гос. заданию, целевым средствам и приносящей доход деятельности, таблице №1 «Сведения о направлениях деятельности», таблице №6 «Сведения о проведении инвентаризаций» отсутствуют 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 межформенном контроле ф. 0503775 и ф. 0503738 допустимая ошибка о несоответствии показателей гр. 10 и 11 ф. 05503738 и разделов 1,2 ф. 0503775.

При внутрiformенном контроле ф.0503779 выдается допустимая ошибка о не соответствии структуры номера счета. Предупреждения о неравенстве показателей графы 6 и 5 ф. 0503769 по восстановлению кассовых расходов. В ф.

0503769 Дт допустимая ошибка для счета 210.05 (15-17 разряды нули), который используется для учета операций по операционной аренде. Предупреждение при внутриформенном контроле ф. 0503710 о допустимости кода вида дохода 0000000000000000 для счета 0401.10.172 в части корректировки расчетов с учредителем. Предупреждение при внутриформенном контроле ф. 0503723 о несоответствии показателей связкам РЗПР и ВР для КВР 407 и РЗПР 0902. Предупреждение для ф. 05503737 для строки 060 КПД 150 по КВФО 7 по средствам нормированного страхового запаса.

Невыясненные поступления и выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, сверхплановые обязательства отсутствуют.

Факты обесценения активов, выявленных в ходе инвентаризации, но не утвержденных собственником имущества и учредителем на отчетную дату отсутствуют.

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

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	Цибизов С. А.	626732,64	Исполнительный лист	Предусмотрен график оплаты	В течение 2021 и 2022 гг
297	-	-	-	-	-

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

Наименование СПОД	Месяц начала события	Месяц окончания события	Суммовое выражение, руб.
-	-	-	-

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

Описание ошибки	Дата ошибки в формате мм.гггг	Дата исправления ошибки в формате мм.гггг	Суммовое выражение ошибки, 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
ТФОМС Пензенской области	Проверка использования средств обязательного медицинского страхования	Ноябрь-декабрь	-	-

Информация по объектам аренды

Сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей с указанием причин/результатов не проводилась.

Общая сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период отсутствует.

Сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды не проводилась.

Общая сумма доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода – 690 428,13 руб.

При определении расходов по условным арендным платежам размер платы за коммунальные услуги устанавливается исходя из ежемесячной суммы расходов по коммунальным услугам, пропорционально площади, занимаемой арендаторами. Размер платы за электроэнергию по стоматологическому кабинету устанавливается исходя из расчетного объема потребления электроэнергии оборудованием Ссудополучателя. Размер платы за воду питьевую в составе ХВС, водоотведение и горячую воду в закрытой системе по прачечному цеху устанавливается исходя из расчетного объема потребления данных коммунальных услуг;

Не допускается сдавать без разрешения арендодателя и без согласия Департамента гос. имущества ПО арендуемые помещения как полностью так и частично в субаренду или безвозмездное пользование третьим лицам. Не допускается передавать без разрешения свои права и обязанности по договору другому лицу. Не разрешается производить кап. ремонт и реконструкцию

нежилых помещений без письменного согласия арендодателя и Департамента гос. имущества ПО; запрещается производить переоборудование и перепланировки арендуемого объекта без согласия. Невыполнение арендаторами условий договора является основанием для отказа им в заключении договоров аренды на новый срок;

Согласно договорам безвозмездного пользования не допускается использовать имущество не в соответствии с договором или не по значению, существенно ухудшать состояние имущества, без согласия ссудодателя передавать имущество третьему лицу.

Информация по доходам

К доходам от необменных операций относятся:

- доходы от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба;
- доходы от субсидий на иные цели.

К доходам от обменных операций относятся:

- доходы от реализации и сдачи в аренду/пользование основных средств (с согласия учредителя);
- доходы от реализации материальных запасов (в том числе вторсырья, металлолома);
- средства ОМС;
- доходы от компенсации затрат.

В отчетном году учреждением были получено оборудование по договорам пожертвования на общую сумму 105 932,00 руб., материальные ценности по договорам пожертвования на сумму 789 430,00 руб., безвозмездно полученные материальные ценности от бюджетных учреждений на сумму 914 117,96 руб., безвозмездно полученные основные средства от бюджетных учреждений на сумму 55 373,79 руб., денежные средства в размере 1 000 000,00 руб. в рамках реализации кампусного проекта Пензенского отделения ПАО Сбербанк.

Безвозмездные услуги/работы учреждению не оказывались;

Дебиторская задолженность по необменным операциям составляет 91 716,59 руб. по доходам от штрафов, пеней; доходы будущих периодов по целевым субсидиям составляют 1 553 373,80 руб.

О суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов:

доходы будущих периодов от операционной аренды увеличились на 32 951,04 руб. в связи с ежегодной индексацией сумм арендных платежей;

доходы будущих периодов по компенсации затрат уменьшились на 63 431,05 руб. на разницу полученных в отчетном году денежных средств и

выставленных;

доходы от безвозмездного права пользования активом увеличились на 24 руб. в связи с заключением договора безвозмездного пользования в отношении части здания по ул. Пионерская, 2.

Доходы будущих периодов по целевым субсидиям уменьшились на 4 419 607,70 руб. в связи с начислением доходов на основании соглашения на плановые 2021-22гг.

Обязательства по авансовым поступлениям отсутствуют.

Информация об условных обязательствах и резервах

Резервы по претензиям, искам, по гарантийному ремонту, по убыточным договорным обязательствам, на демонтаж и вывод основных средств из эксплуатации не начислялись

Признаки неопределенности в части момента предъявления требования об исполнении обязательства и (или) его размера отсутствуют.

Сумма ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении соответствующего обязательства, признанных самостоятельным активом отсутствует.

Условные обязательства отсутствуют.

Оценка влияния условных обязательств на финансовые показатели отсутствует.

Условные активы отсутствуют.

Оценка влияния условных активов на финансовые показатели отсутствует.

Информация по долгосрочным договорам

Долгосрочные договоры отсутствуют.

Информация о материальных запасах

Учреждение не осуществляет деятельность, связанную с реализацией товаров и готовой продукции.

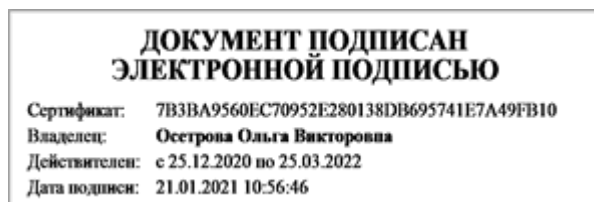
Запасы, учитываемые по нормативно-плановой стоимости (цене) для целей распоряжения (реализации) и по справедливой стоимости отсутствуют.

Запасы, признанные в качестве расходов в отчетном периоде, отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости материальных запасов отсутствует.

Запасы, заложенные в качестве обеспечения исполнения обязательств, отсутствуют.

Руководитель

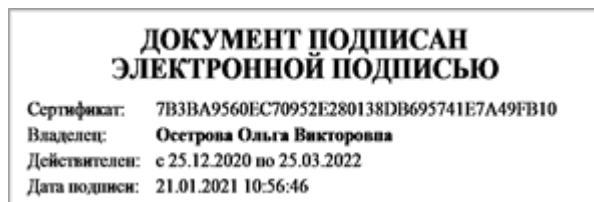


(подпись)

Бочарников Д.Ю.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

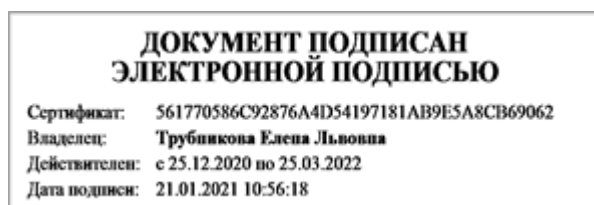


(подпись)

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)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью.

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