

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ОБЛАСТНОЙ ОНКОЛОГИЧЕСКИЙ
ДИСПАНСЕР"

Обособленное подразделение _____

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	05342834
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	05342834
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

ГБУЗ «Областной онкологический диспансер» расположен по адресу: 440071, пр-т Строителей, 37А является бюджетным учреждением.

Деятельность осуществляется в области ОКВЭД-2 86.10 и ОКВЭД -2 55.90.

Представленные показатели бухгалтерской(финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В ГБУЗ ООД нет структурных подразделений расположенных вне основного места нахождения организации.

План по выполнению государственного задания по оказанию паллиативной медицинской помощи за 2021 год выполнен на 93% по причине отсутствия пациентов, нуждающихся в паллиативной помощи.

Органом, осуществляющим внешний финансовый контроль, является Счетная палата Пензенской области.

В отчетном периоде профессиональное суждение бухгалтера не применялось.

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

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
183	49	71	-	63

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
875	168	381	53	273

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
1055	214	450,5	58,75	331,75

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
906	190	404	49	263

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 медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб
42 179,64	73 810,55	39 597,7	35 191,81	24 715,68

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)
602/362	1 338 551,9/87 613,8	-	-	121 620,95

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

1	2	3	4
Общая сумма санкций, 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
166 033,60	166 033,60	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в 2021 году

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое 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
1	ООО Биосамарфарм	7 265,72	7 265,72	-	-
2	Колосова Е.А.	150 000,00	150 000,00	-	-
3	Итого:	157 265,72	157 265,72	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в 2021 году

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое 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
1	ООО «Лекс Фарм»	257,33	257,33	-	-
2	ООО «Циклон»	2 795,85	2 795,85	-	-
3	Государственная инспекция труда в Пензенской области	40 000,00	40 000,00	-	-
4	ООО «МТЦ»	99 742,08	99 742,08	-	-
5	ООО «ВЭСТ»	16 322,85	16 322,85	-	-
6	ООО «Болосмед»	5 066,40	5 066,40	-	-
7	ООО «ВЭСТ»	171 119,86	171 119,86	-	-
8	ООО «Технологии машин»	819,07	819,07	-	-
9	ООО «ВЭСТ»	16 322,85	16 322,85	-	-
10	ООО «МедОптима»	7 182,38	7 182,38	-	-
11	ИП Куликов	208,04	208,04	-	-
12	Ф-л Приволжский ПАО Банка «ФК Открытие»	94 357,87	94 357,87	-	-
	Итого:	444 194,58	444 194,58	-	-

**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	2 517 236 014,78	2 695 777 439,01	178 541 424,23	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	315 969 905,31	318 699 398,20	2 729 492,89	Квартира передана безвозмездно на праве оперативного управления
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	2 096 241 508,06	2 272 053 439,40	175 811 931,34	<p>Поступление ОЦДИ 460 263 418,06 <u>сч.101.24</u> 387 017 000,00 ввод в эксплуатацию оборудования со сч 106.21; 65 974 622,52 - покупка по ГК и договорам; 4 672 039,00 – по договорам пожертвования; 2 178 303,61 – перевод со сч. 101.34; <u>сч.101.26</u> 75 970,00 поступление по договорам пожертвования; 345 482,93 – покупка по договорам.</p> <p>Выбытие ОЦДИ 284 451 486,72 <u>сч.101.24</u> 217 800 000,00 – списание медицинского оборудования по приказу; 60 984 912,84 – выведение за зб 02 по причине списания; 1 940 169,42 – передача другим учреждениям, согласно приказа Департамента госимущества; 3 600 000,00 – перевод на счет 101.34 для возврата медицинского оборудования по договору пожертвования, в связи с расторжением;</p>

				32 053,00 – перевод на сч.105.36 при реклассификации ОС; сч.101.26 75 980,96 – выведение на зб 02 пр причине списания; 18 370,50 - – перевод на сч.105.36 при реклассификации ОС
3. Балансовая стоимость земельных участков	105 024 601,41	105 024 601,41		

**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 строительство, 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)
1	ГБУЗ «Областной онкологический диспансер», г. Пенза, пр. Строителей, 37А	24 002 811,30	Строительство лабораторно-диагностического корпуса начато в ноябре 2021г./срок ввода в эксплуатацию 2023 год

Сведения о сдаваемых на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектах 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 не 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
Аптечный пункт. Блок В. Лечебно-диагностический	86,8	бессрочно	224 395,56	ОАО «Фармация»	25
Парикмахерская. Блок А. Пансионат	21,33	бессрочно	23 481,72	ИП Федорова Е.В.	25
Магазин. Блок Г. Стационар	32,98	бессрочно	118 544,89	ИП Павленкова Н.В.	25
Магазин. Блок Г. Стационар	33,2	бессрочно	125 060,04	ИП Петрова С.П.	25
Столовая Блок А. Пансионат	83,51	04.10.2024г.	49 217,51	ИП Куликов	25
Банкомат Блок А. Пансионат	1,00	15.05.2022г.	18 669,50	ПАО «Сбербанк России»	25
Нежилые помещения,	51,4	бессрочно	безвозмездное пользование	ГКУ Пензенской области «Центр по	26

г.Пенза, пр-кт Строителей 37А, литера Ж				транспортному обслуживанию государственных учреждений здравоохранения Пензенской области»	
---	--	--	--	---	--

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 согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя	Балансовый/забалансовый счет учета объекта
-	-	-	-	-

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 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.
-	-	563 379 668,43

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
масло растительное рафинированное	0,5 кг	90,14	Денежные средства внесены МОЛ через лицевой счет 855010893 на сч.209.74
сода пищевая	1,501 кг	99,69	
сухофрукты	1,0	108,61	
Итого:		298,44	

Справочная информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения (обособленных подразделений), основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов, реальной потребности в них), основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств, характеристика комплектности.

Указывается информация о необходимости ремонта/доукомплектования основных средств учреждения и эффективности использования имеющихся основных средств, обеспечении сохранности, о нехватке основных средств для выполнения уставных функций.

Для оказания своевременной и качественной помощи пациентам онкологического диспансера предполагается закупить следующее медицинское оборудование:

№ п/п	Наименование оборудования	кол-во
1	Аппарат наркозно-дыхательный с различными режимами искусственной вентиляции легких	3
2	Монитор хирургический с блоком капнографии, инвазивного и неинвазивного измерения артериального давления, электрокардиограммы, частоты сердечных сокращений, пульсовой оксиметрии, 2-х температур	1
3	Аппарат неинвазивной искусственной вентиляции легких с различными режимами вентиляции и автоматическим включением сигнала тревоги	4
4	Прикроватный монитор с центральной станцией и автоматическим включением сигнала тревоги, регистрирующий электрокардиограмму, артериальное давление, частоту сердечных сокращений, частоту дыхания, насыщение гемоглобина кислородом, концентрацию углекислого газа в выдыхаемой смеси, температуру тела (два датчика), с функцией автономной работы	2
5	Переносной УЗИ-аппарат	1
6	Видеогастроскоп	3
7	Микроскоп	3
8	Автоматизированный иммуноферментный анализатор с дополнительным оборудованием и компьютерным обеспечением учета результатов анализов	1
9	Анализатор мочи	1
10	Стол операционный хирургический многофункциональный универсальный	1
11	Эндовидеоскопический комплекс для выполнения ЛОР-операций	1
12	Аппарат близкофокусной рентгенотерапии	1

13	Установка дистанционной гамматерапии 60 Со или Ускорительный комплекс с максимальной энергией 5 - 10 МэВ или Ускорительный комплекс с максимальной энергией 18 - 25 МэВ с мультилифколлиматором с функциями: изменения модуляции интенсивности пучка, облучения под визуальным контролем, синхронизации дыхания пациента	1
14	Шкаф вытяжной с просвинцованной поверхностью	2
15	Центрифуга настольная лабораторная	3

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

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

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Наименование обязательства
1 498 231,00	291	7	2022	Налог на землю, налог на имущество
11 871 096,75	226	7	2022	ГК на хранение медикаментов
170 964 289,25	341	7	2022	ГК на приобретение медикаментов в 2022 году

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
-	-	-	-	-

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 (если остаток в кассе или в пути, то номер л/с не указывается, а пишется касса или средства в пути). По счету 3 201 21 расписывать р/с не надо, указать р/с без номера	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
855010893	квфо 2	448 926,30	Средства зарезервированы на выплату заработной платы за 1 и 2 половину января
855010893	квфо 3	3 660 151,35	Средства, поступившие на обеспечение ГК
855010893	квфо 4	3 143 738,54	Средства зарезервированы на выплату заработной платы за 1 и 2 половину января; на оплату договоров на приобретение продуктов питания и медикаментов в январе 2022г.
855010896	квфо 5	197 456 316,35	Оборудование не введено в эксплуатацию причине не завершения ремонта помещения; работы по ЕГИСЗ не выполнены
855010899	квфо 5	2 995 463,42	Поставщик не закончил работы по ГК, отсутствуют акты выполненных работ
855010897	квфо 7	16 089 267,76	Денежные средства зарезервированы на выплату заработной платы за 1 половину января 2022г.;на оплату ТЭР; на оплату договоров на приобретение продуктов питания и медикаментов в январе 2022г.

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
-	-	-	-

*В случае отсутствия роста задолженности в графах 3 и 4 ставится прочерк.

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
-	-	-	-

*В случае отсутствия роста задолженности в графах 3 и 4 ставится прочерк.

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	квфо 5	401 41 152	3 463 548,32	Начислены доходы 2021 года
2	квфо 5	401 41 162	20 000,00	Начислены доходы 2021 года
3	квфо 2	401 49 121	2 133 004,95	Начислена аренда 2023-2024гг
4	квфо 4	401 49 131	31 730 558,37	Соглашения 2022-2023гг
5	квфо 5	401 49 152	334 835 690,35	Соглашения 2022-2023гг
6	квфо 5	401 49 162	379 739 100,00	Соглашения 2022-2023гг

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
-	-	-	-	-

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	квфо 2	401 60 211	278 110,86	Начислен резерв отпусков на 2022 год
2	квфо 2	401 60 213	83 886,22	Начислены страховые взносы на резерв отпусков на 2022 год
3	квфо 4	401 60 211	994 649,22	Начислен резерв отпусков на 2022 год
4	квфо 4	401 60 213	301 033,49	Начислены страховые взносы на резерв отпусков на 2022 год
5	квфо 7	401 60 211	51 778 889,61	Начислен резерв отпусков на 2022 год
6	квфо 7	401 60 213	16 301 472,79	Начислены страховые взносы на резерв отпусков на 2022 год

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 формате мм.гггг	Дата исправления ошибки в формате мм.гггг	Суммовое выражение ошибки, руб.	Строки и графы в ф.0503773, в которых отражены показатели изменения
Перенос задолженности ФСС по оплате 4 выходных дней по уходу за детьми инвалидами с 303.02.266 на 209.34.510	12.2020	12.2021	68 993,12	250, 260

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:

Формы, в которых отсутствуют показатели:

Форма 0503779М Сведения об остатках денежных средств учреждения (КВФО 6)

Форма 0503773М_tff Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (4; 5+6)

Форма 0503725 Справка по консолидируемым расчетам учреждения (КВФО 2, КВФО 4, КВФО 5, КВФО 6, КВФО 7)

Форма 0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения

Форма 0503772 Сведения о суммах заимствований

Форма 0503760G_t1 Сведения о направлениях деятельности

Форма 0503779G Сведения об остатках денежных средств учреждения (КВФО 6)

Причины, по которым в ПК «СВОД-WEB» между формами не идут допустимые внутриформенные и межформенные контрольные соотношения.

Внутриформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма 0503710G (21 шт) - Код вида дохода 0000000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики ХХХ,000, за исключением 110, 140,150,160,180). Ошибка является допустимой.

Код вида расходов не соответствует КОСГУ - недопустимо (По счету 40120214 допустим ВФО 2,4,5,7; КВР 112,134,244,000; структура КБК хххх0000000000). Ошибка является допустимой.

Форма 0503723G (3 шт.) - Показатели не соответствуют связкам РЗПР + ВР (на основании сопоставительной таблицы МФ РФ) - требуется пояснение. КОСГУ 228 КВР 407 (Разработка ПСД, индекс РЦЭЦС на строительство лабораторно-диагностического корпуса).

Форма 0503737М КВФО 7 (3 шт) - согласно письму Минфина РФ от 19.07.2019г. №02-08-10/54158 средства НСЗ учитываются по аналитической группе КПД 150 КОСГУ 162 в части приобретения основных средств.

Форма 0503779М КВФО 2,3,4,5,7 (37 шт) - структура счета заполняется в соответствии с Письмом Минфина РФ и Федерального казначейства РФ от 07.04.2017 г. №02-07-07/21798, 07-04-05/02-308.

Межформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма 0503769 (к) КВФО 2 (3 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. 401.40.121, 401.41.121, 401.49.121. ([п. 9](#) изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (к) КВФО 4 (2 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. 401.40.131, , 401.49.131. ([п. 9](#) изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (к) КВФО 5 (4 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. 401.40.152/162, 401.49.152/162. ([п. 9](#) изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (к) КВФО 7 (2 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. сч. 302.23.000; 302.23.003, 302.23.004 ([подп. 2 п. 15](#) изменений, утв. [приказом Минфина от 30.11.2020 № 292н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Неустраненные в отчетном периоде невыясненные поступления и выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, наличие сверхплановых обязательств отсутствуют.

Сведения о выявленных в ходе инвентаризации, но не утвержденные собственником имущества и учредителем на отчетную дату факты обесценения активов отсутствуют.

Перечень проведенных в отчетном периоде ревизий и проверок, осуществленных органами государственного финансового контроля (УФК РФ, Счетная палата РФ, Счетная палата ПО, Минфин ПО), Министерством здравоохранения Пензенской области и ТФОМС Пензенской области, по которым выявлены финансовые нарушения*

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
Министерство здравоохранения Пензенской области	12.2021	30 928,50	Излишне возмещенные командировочные расходы, опаченные за счет средств от приносящей доход деятельности (проезд на аэро-экспресе бизнес-класса; не соответствие номера рейса в авиабилете и посадочном талоне(не подтвержденный расход);оплата гостиничных услуг за проживание менее суток за счет приносящей доход деятельности)	Денежные средства частично возмещены в кассу учреждения;в авиакомпанию сделан запрос на стоимость возмещенного рейса.

*В случае отсутствия в акте проверки/ревизии выявленных финансовых нарушений во всех графах таблицы ставятся прочерки

Информация по объектам аренды

1. По состоянию на 01.01.2022 года сверка по арендным платежам не производилась виду отсутствия льготной аренды.

2. Сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период отсутствует так как нет льготной аренды.

3. Сверка общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования не производилась, так как нет льготной аренды.

4. Общая сумма доходов по условным арендным платежам за 2021 год отраженных по дебету счета 205 21 составила 2 133 004,95 рублей.

Сумма фактических доходов, поступивших от арендаторов на счет 205 21 составила 559 369,22 рубля;

Сумма фактических доходов, поступивших от арендаторов на счет 205 35 составила 316 212,17 рубля;

5. Существенная информация об объектах аренды:

- Арендная плата может изменяться в одностороннем порядке в соответствии с законодательством Пензенской области.

- Условные арендные платежи установлены исходя из действующих тарифов на предоставление коммунальных услуг Поставщиков и фактических объемов оказанных услуг Арендатору.

- Условий предоставления выкупа договорами аренды не предусмотрено.

- В учреждении заключены два вида договоров аренды: бессрочные с правом продления договора на неопределенный срок и срочные договора, с указанием четких временных границ срока действия договора, без права продления.

Информация по доходам

На 01.01.2021г. в организации существует два вида СГС «Доходы»:

1. Доходы от необменных операций (доходы от штрафов, пеней, неустоек КОСГУ 141, доходы от безвозмездных поступлений от бюджетов КОСГУ 152,162).

2. Доходы от обменных операций (доходы от собственности КОСГУ 121, доходы от реализации КОСГУ 131, 135)

Дебиторская задолженность по необменным операциям на счете 5.205.52 в сумме 334 835 690,35, на счете 5.205.62 в сумме 379 739 100,00 начислено по Соглашению № 12С от 18.01.21г. на 2022-2023 гг. за счет средств бюджета ПО, по Соглашениям № 20-21-5514 от 06.04.2021, № 20-2021-55181 от 06.04.21, № 20-2021-55169 от 06.04.2021г за счет средств ФБ на 2022-2023гг.

Дебиторская задолженность по обменным операциям на счете 4.205.31 в сумме 31 730 558,38 начислено по соглашению от 18.01.2021г № 12-Г на 2022-2023гг.

В составе собственных доходов учитываются:

-доходы от реализации и сдачи в аренду/пользование основных средств (с согласия учредителя);

-доходы от оказания платных медицинских услуг;

-доходы от поступления сумм принудительного изъятия (пени, штрафы и т.п);

-доходы от реализации материальных запасов (в том числе вторсырья, металлолома);

-иные доходы.

Начисление дохода производится по дате реализации товаров, выполненных работ(оказанных услуг)

В 2021 году учреждению безвозмездно перечислено 1 000 000,00 рублей, которые были распределены по потребности учреждения.

На забалансовом счете 04 числится задолженность в сумме 1 451 991,71 рублей по ООО «ЛЮСК», списанная в 2020 году со сч. 205 2Х, так как невозможно установить местонахождение дебитора, организация находится в стадии ликвидации.

Информация об условных обязательствах и резервах

В учреждении ведется учет начисления резерва на претензионные письма и иски, а также начисляется резерв отпусков на сч 401.60.

Информация по долгосрочным договорам

На 01.01.2022г. долгосрочные договоры отсутствуют.

Информация о материальных запасах

В составе материальных запасов учитываются предметы, используемые в деятельности учреждения в течении периода, не превышающего 12 месяцев, независимо от их стоимости, а также предметы, используемые в деятельности учреждения в течении периода, превышающего 12 месяцев, но не относящиеся к основным средствам, иные ТМЦ в соответствии с требованиями Законодательства РФ и Пензенской области.

Материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, списание (отпуск) производится по средней фактической стоимости.

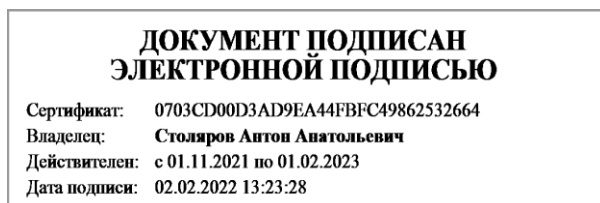
Информация о непроизведенных активах

Информация отсутствует.

Информация о нематериальных активах

Информация отсутствует.

Руководитель



(подпись)

Столяров А.А.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 538BE9D2D3B3CA6F5E507FB5BE80604D5CC25BCE
Владелец: **Рябова Наталья Александровна**
Действителен: с 05.10.2021 по 05.01.2023
Дата подписи: 02.02.2022 13:23:45

Рябова Н.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 3BVC2A07F6A8AF23988AA8C44B1027167D1FF933
Владелец: **Чернышов Олег Васильевич**
Действителен: с 04.02.2021 по 04.05.2022
Дата подписи: 02.02.2022 13:22:00

Чернышов О.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченное лицо)

—

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)

Чернышов Олег Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

41-53-17

(телефон, e-mail)

"25" января 2022 г.