

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 апреля 2023 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛОПАТИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ БОЛЬНИЦА"  
Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ  
ОБЛАСТИ  
Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя  
Периодичность: квартальная, годовая  
Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.04.2023
по ОКПО	01938851
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938851
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	442550, Пензенская область, Лопатинский район, с. Лопатино, улица Юбилейная д. 33
Почтовый адрес учреждения	442550, Пензенская область, Лопатинский район, с. Лопатино, улица Юбилейная д. 33
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10 – деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	Врачебная амбулатория с. Даниловка, Козловский ФАП, Бузовлевский ФАП, Вершаутский ФАП, Генеральщинский ФАП, Карлыганский ФАП, Китунькинский ФАП, Веховский ФАП, Дубровский ФАП, Пылковский ФАП, Суляевский ФАП, Берликский фельдшерский здравпункт, Буденовский фельдшерский здравпункт, Владимирский фельдшерский здравпункт, Верешимский фельдшерский

	здравпункт, Ивановский фельдшерский здравпункт, Камаевский фельдшерский здравпункт, Луначарский фельдшерский здравпункт, Огаревский фельдшерский здравпункт, Второе отделение Солнечный фельдшерский здравпункт, Точкинский фельдшерский здравпункт, Чардымский фельдшерский здравпункт, Отделение профилактики и реабилитации при Лопатинской средней школе, Медицинский пункт МБДОУ детский сад комбинированного вида №2.
Было ли изменение типа учреждения в отчетном периоде?*	Нет
Была ли реорганизация учреждения в отчетном периоде?*	Нет
Было ли изменение наименования учреждения в отчетном периоде?*	Нет
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль	Счетная палата Пензенской области
Были ли изменения полномочий учреждения?*	нет
Применялось ли профессиональное суждение бухгалтера в отчетном периоде?	Нет
Переданы ли полномочия по ведению бухгалтерского учета другому учреждению?	Нет
Были ли изменения в составе наблюдательного совета учреждения отчетном периоде?	нет
Представленные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности?	Да
Имеется ли информация о будущих отчетных периодах, касающаяся рисков существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств?	Нет

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

### Количество работников, 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(преподаватели), 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
5	2	3	-	-

### Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), 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
132,4	16	67,9	4	44,5

#### Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), 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
173	32,75	91	4,5	44,75

#### Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), 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
132	15	69	4	44

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период, руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) 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
32969,33	63799,45	29154,59	35049,91	24545,38

#### Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в отчетном периоде, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
103	24321,14	2	66,7	112,63

**Информация об экономических санкциях, выставленных учреждению в отчетном периоде (подстатьи КОСГУ 292, 293,295)**

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению в отчетном периоде, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в отчетном периоде (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
4610,94	4610,94	-	-

**Информация о судебных исках, выставленных учреждению в отчетном периоде**

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	-	-	-	-	-

**Информация о судебных исках, выставленных учреждением в отчетном периоде**

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
-	-	-	-	-	-

**Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя**

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Наименование показателя	На 01.01.2023 с учетом формы 0503773, руб	На отчетную дату, 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	127319240,62	127319240,62		
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	28657705,28	28657705,28		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	92361657,90	92361657,90		
3. Балансовая стоимость земельных участков	6299877,44	6299877,44		

**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 остатка по счету 0 106 11 000 на отчетную дату, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием предполагаемых сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
-	-	-	-

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

**Информация о причинах исполнения кассовых расходов менее 20%**

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	14,27	Причины неисполнения за счет больших остатков на 01.01.2023г.
5	8,99	Контракты на стадии регистрации
6	-	-

**Расхождения плановых и кассовых показателей в отчетности  
с данными ПК «АЦК-Финансы»**

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

**Пояснение кодов причины неисполнения 99 в Сведениях об исполнении плана финансово-хозяйственной  
деятельности (ф. 0503766)**

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
-	-	-

**Сведения о фактическом исполнении государственного задания**

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату			
			Плановый объем государственных услуг/работ на 2023 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на отчетную дату	% исполнения в отношении плановых показателей 2023 года	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6	7
1	Медицинская помощь по профилю психиатрия	85509020120405020611241	5600	774	25	-
2	Медицинская помощь по профилю наркология	85509020120305020611241	5090	5057	25	-
3	Медицинская помощь по профилю фтизиатрия	85509020120105020611241	3640	911	25	-
4	Паллиативная помощь	85509010150105020611241	3110	778	25	-

**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 на отчетную дату, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Вид задолженности (за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

### Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности на отчетную дату, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Вид задолженности (за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

### Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на отчетную дату, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.18.218.3	2	922530,52	Остаток денежных средств на приобретение оборудования по родовым сертификатам, на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение медикаментов
855.18.218.3	3	156016,65	Обеспечение контрактов
855.18.218.3	4	13564862,16	Остаток денежных средств на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, Продуктов питания, медикаментов.
855.18.218.9	5	1834571,84	Остаток денежных средств на приобретение оборудования, на приобретение медикаментов по 890 постановлению.
855.18.218.6	5	318840,00	Остаток денежных средств на капитальный ремонт
855.18.218.7	7	3950641,85	Остаток денежных средств на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, Продуктов питания,

			медикаментов
--	--	--	--------------

**Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения**

1	2	3
Сумма остатков на отчетную дату по всем расчетным счетам, руб.	Причины образования остатков	Реквизиты нормативного правового акта, в соответствии с которым возникла необходимость открытия таких счетов
-	-	-

**Расшифровка информации по коду причины 03 в Сведениях об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)**

1	2	3	4				
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код счета бухгалтерского учета**	Сумма изменений, руб.	В том числе по коду причины, руб.				
			03.1	03.2	03.3	03.4	03.5
<b>Актив баланса, итог</b>		-	-	-	-	-	-
В том числе:							
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Пассив баланса, итог</b>		-	-	-	-	-	-
В том числе:							
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

**Сведения о неисполненных судебных решениях в части подстатей КОСГУ 296 и 297**

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполнения на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения исполнительного документа

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

## Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

### Перечень отчетов, не имеющие числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503773M_tff	Сведения об изменении остатков валюты-баланса учреждения	-
0503737M	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503779M	Сведения об остатках денежных средств	6
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	4
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	5
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	6
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	7
0503295M	Сведения об исполнении судебных решений-по денежным обязательствам учреждения	-

### Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

### Сведения о допустимых предупреждениях при внутриформенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Состав предупреждения						Пояснение допустимости
<b>Количество ошибок: 9, из них предупреждений: 5</b> найденные ошибки (суммарно):						Допустимая ошибка в связи со структурой лицевых счет
Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание	

<a href="#">Л-10</a>	т2 гр1	Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов	Предупреждение	1	
<a href="#">Р-1</a>	т2	Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули. ) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308	Предупреждение	4	
<a href="#">ФК-2-1 779</a>	т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx000000000 = 0	Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000	Ошибка	4	

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00FED96B55A0313C77E69311E83E0DC544  
 Владелец: **Плешаков Алексей Александрович**  
 Действителен: с 17.01.2023 по 11.04.2024  
 Дата подписи: 11.04.2023 08:36:28

(подпись)

Плешаков Алексей  
Александрович

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 03FB41D1006BAF2FAF44129826C77123CA  
Владелец: **Варежникова Ирина Викторовна**  
Действителен: с 14.12.2022 по 14.12.2023  
Дата подписи: 11.04.2023 08:36:34

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

Главный  
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 03B96ACD006BAFA28D444A7664C27E6C54  
Владелец: **Колмыкова Юлия Ивановна**  
Действителен: с 14.12.2022 по 14.12.2023  
Дата подписи: 11.04.2023 08:36:21

(подпись)

Колмыкова Юлия  
Ивановна  
(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.