

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2023 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛОПАТИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ БОЛЬНИЦА"

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2023
по ОКПО	01938851

Обособленное подразделение _____

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

по ОКТМО

56000000

по ОКПО

01938851

Глава по БК

855

Единица измерения: руб.

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	<p> 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. </p>

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

<p>Переданы ли полномочия по ведению бухгалтерского учета другому учреждению?</p>	<p>Нет</p>
<p>Были ли изменения в составе наблюдательного совета учреждения отчетном периоде?</p>	<p>нет</p>
<p>Представленные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности?</p>	<p>Да</p>
<p>Имеется ли информация о будущих отчетных периодах, касающаяся рисков существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств?</p>	<p>Нет</p>

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
10	2	8	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),	В том числе из гр.1 средний	В том числе из гр.1 младший	В том числе из гр.1 прочие

за отчетный период всего, чел.	чел	медперсонал, чел	медперсонал, чел	сотрудники, чел
131,8	16	68	4	43,8

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, 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
131	15	69	4	43

**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 персонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего персонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб
32969,33	64189,59	29817,21	35049,95	24432,69

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)
208	51947,1	8	359,3	199,3

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
323732.63	323732.63	-	-

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	АО "Фарм"	1000,00	1000,00	-	-
2	ОАО "Ростелеком"	2752,00	2752,00	-	-
3	ООО "ФСК- Строй"	1524541,72	1524541,72		

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 г	на отчетную	Изменение стоимости	Причины изменения с указанием

	учетом формь 0503773, руб	дату, руб	(гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	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	134779040.62		
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	28657705,28	28657705,28		

2. Балансовая стоимость ОЦДИ	92361657,90	99821457.90	7459800.00	Покупка медицинского оборудования и транспортного средства.
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
№	Наименование и фактический адрес (без п/ указания индекса) объекта недвижимого п 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 45%

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	32,5	Срок выплаты заработной платы 10-го числа следующего за

		отчетным. Договора/контракты на оплату материальных запасов, работ и услуг на стадии заключения.
5	-	-
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	85509020120405020611 241	5600	3050	54,5	-

2	Медицинская помощь по профилю наркология	85509020120305020611 241	5090	2495	49,0	-
3	Медицинская помощь по профилю фтизиатрия	85509020120105020611 241	3640	1843	50,6	-
4	Паллиативная помощь	85509010150105020611 241	3110	1749	56,2	-

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженност и 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 и 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	1578,9	Остаток денежных средств на приобретение оборудования по родовым сертификатам, на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение медикаментов
855.18.218.3	3	210,6	Обеспечение контрактов
855.18.218.3	4	12387,9	Остаток денежных средств на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, Продуктов питания, медикаментов.

855.18.218.9	5	2349,6	Остаток денежных средств на приобретение оборудования, на приобретение медикаментов по 890 постановлению.
855.18.218.6	5	5928,4	Остаток денежных средств на капитальный ремонт
855.18.218.7	7	6908,5	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
-	-	-

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	2+3+7, 4; 5+6

0503737M	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	
0503738M	Отчет об обязательствах учреждения	
0503766M	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	
0503769M_K	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Кредит)	
0503769M_D	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Дебет)	

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

	расчетам 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		
Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов								Допустимая ошибка в связи со структурой лицевых счет		
отчет 0503737М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=7, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию таблица №1 (Доходы)					Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание	Поступление денежных средств за счет НСЗ
Операция и код	Графа	№4 (Утвержденно плановых назначений)	№5 (Исполнено плановых назначений. Через лицевые счета)	№9 (Исполнено плановых назначений. Итого)						

Правило №ФК-2-6(2)_737 т1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7
= 0 Комментарий: строка 060 вид ФО=7 требует пояснения

+060		27 500,00	27 500,00	27 500,00
=				
+нет строк				
знач. слева		27 500,00	27 500,00	27 500,00
знач. справа				

отклонение		27 500,00	27 500,00							
ФК-2-6(2)_737				т1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7 = 0	строка 060 вид ФО=7 требует пояснения	Предупреждение3				
Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6										Восстановление кассовых расходов

Руководитель

Плешаков Алексей Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-

экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

Колмыкова Юлия Ивановна

бухгалтер

(подпись)

(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.