|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА****К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** |  |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |
|  | Форма по ОКУД | 0503760 |
|                           на   1 января 2025 г. |  Дата | 01.01.2025 |
| Учреждение   ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛОПАТИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ БОЛЬНИЦА" |  | по ОКПО   | 01938851 |
| Обособленное подразделение  МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ |  |  |  |
| Учредитель |  | по ОКТМО  | 56000000 |
| Наименование органа,  |  |   |  |
| осуществляющего |  | по ОКПО  | 01938851 |
| полномочия учредителя    | Глава по БК  | 855 |
| Периодичность:    квартальная, годовая |   |   |
|   |  | к Балансу по форме  | 0503730 |
| Единица измерения: руб. |  |     по ОКЕИ | 383 |
|  |

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| 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 |
| Применялось ли профессиональное суждение бухгалтера в 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»**

Информация о средней заработной плате работников

(за исключением внешних совместителей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Средняя заработная плата работников за 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  |
| 42308,57 | 78353,65 | 37825,10 | 42985,42 | 30100,29 |

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 |
| 169,25 | 29,75 | 92,25 | 4,5 | 42,75 |

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 |
| 134 | 18 | 70 | 4 | 42 |

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 |
| 324755,95 | 324755,95 | - | - |

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 об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества, недвижимого имущества, земельных участков

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование показателя | На 01.01.2025 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 | 150226752,62 | 153826102,87 | 3599350,25 | х |
| В т.ч.: |   |   | - | х |
| 1. Балансовая стоимость НИ | 28657705,28 | 28657705,28 | - | - |
| 2. Балансовая стоимость ОЦДИ | 115238269,90 | 118837620,15 | 3599350,25 | Приобретение медицинкого оборудования и транпортного средства, выбытие медицинского оборудования |
| 3. Балансовая стоимость земельных участков | 6330777,44 | 6330777,44 |   |   |

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) |
| - | - | - | - |

Сведения о сдаваемых в платную аренду объектах  НФА

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование объектанефинансовых активов  | Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества) | Дата завершения аренды согласно заключенного договора\*  | Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб. | Юридическое наименование арендатора  |
| Недвижимое имущество | 42 | Бессрочно | 101026,80 | ОАО «Фармация» |

Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах  НФА

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование объектанефинансовых активов  | Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества) | Дата завершения пользования согласно заключенного договора\*  | Балансовая (учетная) стоимость переданного объекта НФА  по состоянию на отчетную дату, руб. | Юридическое наименование пользователя/ссудополучателя |
| Недвижимое имущество | 292,21 | 02.06.2029 | 752000,00 | Отделение фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Пензенской области |
| Недвижимое имущество | 122,68 | Бессрочно | 85515,00 | ГБУЗ «ПОССМП» |

Сведения о полученных в платную аренду объектов НФА

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование объектанефинансовых активов  | Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества) | Дата завершения аренды согласно заключенного договора\*  | Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб. | Юридическое наименование арендодателя |
| - | - | - | - | - |

Сведения о полученных в безвозмездное пользование объектов НФА

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование объектанефинансовых активов  | Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества) | Дата завершения пользования согласно заключенного договора\*  | Балансовая (учетная) стоимость полученного объекта НФА  по состоянию на отчетную дату, руб. | Юридическое наименование ссудодателя |
| - | - | - | -- | - |

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым на отчетную дату 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 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 |
| -- | - | - | - |

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

Сведения о перечислении в доход бюджета денежных средств по предписаниям органов государственного внутреннего и внешнего финансового контроля

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Год фактического получения субсидии  | Сумма возвращенной субсидии, руб | Дата возврата субсидии в формате мм.гггг | Источник финансового обеспечения (квфо) | Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование | Орган контроля, выявивший нарушение |
| - | - | - | - | - | - |

            Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже 95 %

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Источник финансового обеспечения (квфо) | Код субсидии | Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, % | Подробные причины неисполнения |
| 4 | 002И01410050214 | 83.82 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 |  002И01410050224 | 10.32 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 |  002И01410050234  | 30.94 | Некачественное планирование ПФХД |
| 4 | 002И01411050294 | 28.85 | Некачественное планирование ПФХД |
| 4 | 211З01410050234 | 0 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 211З01411050294 | 63.49 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 211У01410050214 | 39.06 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 211У01410050224 | 80.35 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 211У01410050234 | 57.68 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 211У01411050294 | 72.43 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 213Н01410050214 | 36.94 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 213Н01410050224 | 80.42 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 213Н01410050234 | 58.04 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 213Н01411050294 | 67.94 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 221С01410050224 | 39.46 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 221С01410050234 | 70.71 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 221С01411050294 | 89.43 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223В01410050214 | 61.99 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223В01410050224 | 52.72 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223В01410050234 | 50.62 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223В01411050294 | 13.01 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Т01410050214 | 0 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Т01410050224 | 52.95 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Т01410050234 | 52.73 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Т01411050294 | 55,56 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Э01410050214 | 72,29 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Э01410050224 | 80,00 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 223Э01410050234 | 62,27 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 290Н01410050214 | 68,34 | Некачественное планирование ПФХД |
| 4 | 290Н01410050224 | 86,15 | Некачественное планирование ПФХД |
| 4 | 290Н01411050294 | 0 | Некачественное планирование ПФХД |
| 4 | 340Г01410050214 | 0 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340Г01410050234 | 81,42 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340Г01411050294 | 77,75 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340М01410050214 | 0 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340М01410050224 | 70,30 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340М01410050234 | 35,13 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340М01411050294 | 27,24 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 4 | 340П01411050294 | 54,41 | Неправильное планирование графика финансирования субсидии |
| 5 | 340М01407253105 | 88,65 | Некачественное планирование ПФХД |
| 5 | 340М01407253505 | 7,25 | Некачественное планирование ПФХД |
| 6 | - | - | - |

Расхождения плановых и кассовых показателей в отчетности

с данными ПК «АЦК-Финансы»

|  |  |
| --- | --- |
| Суть расхождения | Причины расхождения |
| - | - |

  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 од | Фактическое исполнение по услугам/работам на отчетную дату | % исполнения в отношении плановых показателей 2023года | Причина неисполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Медицинская помощь по профилю психиатрия | 85509020141005022611241 | 5900 | 5636 | 95,6 | - |
|   |   |   |   |   |   |   |
| 2 | Медицинская помощь по профилю наркология | 85509020141005023611241 | 4920 | 4674 | 95,0 | - |
| 3 | Медицинская помощь по профилю фтизиатрия | 8550902014105021611241 | 3630 | 3508 | 96,7 | - |
| 4 | Паллиативная помощь | 85509010150105020611241 | 3080 | 3143 | 102,1 | - |
| 5 | Транспортировка тел умерших | 85509090180305020611241 | 30 | 33 | 110 | - |
| 6 | Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического) | 85509090120305020611241 | 6 | 9 | 150 | - |

**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 |
| - | - | - | - | - | - |

Информация о кредиторской задолженности по доходам

(счета 205 35, 205 70, 209 34, 209 40, 209 70)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Источник финансового обеспечения (квфо) | Счет бухгалтерского учета\*  | 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 | 1226,1 | Остаток денежных средств на приобретение оборудования по родовым сертификатьам, на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение медикаментов |
| 855.18.218.3 | 3 | 180,0 | Обеспечение контрактов |
| 855.18.218.3 | 4 | 13057,6 | Остаток денежных средств на выплату заработной платы, стрпховых взносов, на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, Продуктов питания, медикаментов. |
| 855.18.218.9 | 5 | 397,2 | Неисполнение обязательств. экономия |
| 855.18.218.7 | 7 | 11181,1 | Остаток денежных средств на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, Продуктов питания, медикаментов |

Информация о завершении расчетов по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения, осуществляемых в пределах остатка средств на лицевом счете (между квфо 2, 3 и 4)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Сумма заимствования, в тыс.руб | Пояснение причин заимствования с указанием квфо между которыми осуществлялось заимствование | Дата заимствования в формате мм.гггг | Дата завершения заимствования в формате мм.гггг |
| - | - | - | - |

Расшифровка показателей доходов будущих периодов

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| №  п/п | Источник финансового обеспечения (квфо) | Счет бухгалтерского учета\*  | Сумма на отчетную дату, руб. | Причина образования |
| - | - | - | - | - |

Расшифровка показателей расходов будущих периодов

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| №  п/п | Источник финансового обеспечения (квфо) | Счет бухгалтерского учета\*  | Сумма на отчетную дату, руб. | Причина образования |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| №  п/п | Источник финансового обеспечения (квфо) | Счет бухгалтерского учета\*  | Сумма на отчетную дату, руб. | Причина образования |
| - | - | - | - | - |

Перечень событий после отчетной даты

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Наименование события после отчетной даты | Месяц начала события в формате мм.гггг | Месяц окончания события в формате мм.гггг | Сумма события, отраженная в годовой отчетности, руб. |
| **-** | **-** | **-** | **-** |

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 |
| - | - | - | - | - | - |

Информация о стоимости чистых активов

|  |  |
| --- | --- |
| Стоимость чистых активов на отчетную дату, руб. | Порядок красчета |
|  41933840,16 |  Активы ((стр.350 ф.0503730 – (остаточная стоимость ОЦДИ (стр.602-стр.612 ф. 0503768)+ остаточная стоимость недвижимого имущества (стр.601- стр.611 ф.0503768)+ остаточная стоимость  непроизведенных активов (стр.711 ф.0503768)) - Обязательства ( стр. 550 ф.0503730 - стр. 480 ф.0503730)   |

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности 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 |
| **Количество ошибок: 3, из них предупреждений: 3**

|  |
| --- |
|   |

найденные ошибки (суммарно):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Правило №** | **Формула** | **Комментарий** | **Статус** | **Число ошибок** | **Примечание** |
| ФК-2-6(2)\_737\_1 | т1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7 = 0  | строка 060 вид ФО=7 требует пояснения | Предупреждение | 3 |   |

отчет 0503737G Тип=Бюджетный,ВидФинОб=7,Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованиютаблица №1 (Доходы)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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\_1**т1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7 = 0 Комментарий: строка 060 вид ФО=7 требует пояснения |
| +060 |   | 465 723,09 | 465 723,09 | 465 723,09 |
| = |   |   |   |   |
| +нет строк |   |   |   |   |
| знач. слева |   | 465 723,09 | 465 723,09 | 465 723,09 |
| знач. справа |   |   |   |   |
| отклонение |   | 465 723,09 | 465 723,09 | 465 723,09 |

 |  Поступление денежных средств за счет НСЗ |
| **Количество ошибок: 7, из них предупреждений: 5**

|  |
| --- |
|   |

найденные ошибки (суммарно):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Правило №** | **Формула** | **Комментарий** | **Статус** | **Число ошибок** | **Примечание** |
| Л-10 | т2 гр1  | Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов | Предупреждение | 1 |   |
| Л-6 | т2 гр3,4,5,6,7 = 0  | По ВФО 2,3,4 необходимо отражение л/с в финансовом органе начинающихся на 20, 30, по ВФО 5,6 л/с - 21, 31, по ВФО 7 л/с - 22, 33 - требуется пояснение | Предупреждение | 2 |   |
| Р-1 | т2  | Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxx000000000" 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 | 2 |   |
| ФК-2-1\_779 | т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: ххххххххххх000000000 = 0  | Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: ххххххххххх000000000 | Ошибка | 2 |   |

отчет 0503779G Тип=Бюджетный,ВидФинОб=2,Наименование=собственные доходы учреждениятаблица №2 (Счета в финансовом органе)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Операция и код** | **Графа** | **№1 (Номер банковского (лицевого) счета)** | **№3 (На начало года. остаток средств на счете)** | **№5 (На конец года. остаток средств на счете)** |
| **Правило №Л-10** т2 гр1 Комментарий: Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов |
| +220111000855.18.218.3 |   | 855.18.218.3 |   |   |
| **Правило №Л-6** т2 гр3,4,5,6,7 = 0 Комментарий: По ВФО 2,3,4 необходимо отражение л/с в финансовом органе начинающихся на 20, 30, по ВФО 5,6 л/с - 21, 31, по ВФО 7 л/с - 22, 33 - требуется пояснение |
| +855.18.218.3 |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |
| = |   |   |   |   |
| +нет строк |   |   |   |   |
| знач. слева |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |
| знач. справа |   |   |   |   |
| отклонение |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |
| **Правило №Р-1** т2 Комментарий: Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxx000000000" 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 |
| +Номер банк. счета855.18.218.3 |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |
| **Правило №ФК-2-1\_779** т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: ххххххххххх000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: ххххххххххх000000000 |
| +855.18.218. 3 |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |
| = |   |   |   |   |
| +нет строк |   |   |   |   |
| знач. слева |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |
| знач. справа |   |   |   |   |
| отклонение |   |   | 1 381 366,01 | 1 226 076,40 |

 |  Допустимая ошибка в связи со структурой лицевых счетов |
| **Количество ошибок: 3, из них предупреждений: 3**

|  |
| --- |
|   |

найденные ошибки (суммарно):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Правило №** | **Формула** | **Комментарий** | **Статус** | **Число ошибок** | **Примечание** |
| ФК-1-30(2)\_769 | т2 гр5 = т2 гр6  | Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов | Предупреждение | 1 |   |
| ФК-1-30(4)\_769 | т4 гр5 = т4 гр6  | Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов | Предупреждение | 2 |   |

отчет 0503769G\_K Тип=Бюджетный,ВидФинОб=4,Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) заданиятаблица №2 (Сведения по кредиторской задолженности\_Расходы)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Операция и код** | **Графа** | **№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)** | **№6 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)** |
| **Правило №ФК-1-30(2)\_769** т2 гр5 = т2 гр6 Комментарий: Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов |
| +0902000000000024430226002 | №5 | 926 370,00 |   |
| = |   |   |   |
| +0902000000000024430226002 | №6 |   | 918 870,00 |
| знач. слева |   | 926 370,00 |   |
| знач. справа |   | 918 870,00 |   |
| отклонение |   | 7 500,00 |   |

отчет 0503769G\_K Тип=Бюджетный,ВидФинОб=4,Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) заданиятаблица №4 (Сведения по кредиторской задолженности\_ИТОГИ)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Операция и код** | **Графа** | **№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)** | **№6 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)** |
| **Правило №ФК-1-30(4)\_769** т4 гр5 = т4 гр6 Комментарий: Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов |
| +8888888888888888830200000 | №5 | 14 144 951,97 |   |
| = |   |   |   |
| +8888888888888888830200000 | №6 |   | 14 137 451,97 |
| знач. слева |   | 14 144 951,97 |   |
| знач. справа |   | 14 137 451,97 |   |
| отклонение |   | 7 500,00 |   |
| **Правило №ФК-1-30(4)\_769** т4 гр5 = т4 гр6 Комментарий: Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов |
| +8888888888888888830226000 | №5 | 1 076 370,00 |   |
| = |   |   |   |
| +8888888888888888830226000 | №6 |   | 1 068 870,00 |
| знач. слева |   | 1 076 370,00 |   |
| знач. справа |   | 1 068 870,00 |   |
| отклонение |   | 7 500,00 |

 |  Восстановление кассовых расходов |
|  **Количество ошибок: 6**

|  |
| --- |
|   |

найденные ошибки (суммарно):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Правило №** | **Формула** | **Комментарий** | **Статус** | **Число ошибок** | **Примечание** |
| ФК-2-30(1)\_710-1(1) | т1 Фильтр: косгу 172 = 0  | Код вида дохода 00000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики 000,120, 130, 410, 420, 430, 440, 460) | Ошибка | 6 |   |

отчет 0503710G Тип=Бюджетныйтаблица №1 (Доходы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Операция и код** | **Графа** | **№4 (Остаток на 01.01 (до закл. записей)- деят. по гос.заданию...)** | **№5 (Остаток на 01.01 (до заключит. записей)- деят. по гос.зад...)** | **№8 (Закл. записи- деят. по гос. заданию, приносящ. доход деят...)** | **№9 (Закл. записи-деят. по по гос. заданию, приносящ. доход де...)** | **№12 (Закл. записи - 040130000 -деят. по гос. заданию, приносящ...)** | **№13 (Закл. записи - 040130000 - деят. по гос. заданию, принося...)** |
| **Правило №ФК-2-30(1)\_710-1(1)** т1 Фильтр: косгу 172 = 0 Комментарий: Код вида дохода 00000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики 000,120, 130, 410, 420, 430, 440, 460) |
| +00000000000000 000 4 40110 172 |   | 3 454 586,06 |   |   | 3 454 586,06 | 3 454 586,06 |   |
| = |   |   |   |   |   |   |   |
| +нет строк |   |   |   |   |   |   |   |
| знач. слева |   | 3 454 586,06 |   |   | 3 454 586,06 | 3 454 586,06 |   |
| знач. справа |   |   |   |   |   |   |   |
| отклонение |   | 3 454 586,06 |   |   | 3 454 586,06 | 3 454 586,06 |   |
| **Правило №ФК-2-30(1)\_710-1(1)** т1 Фильтр: косгу 172 = 0 Комментарий: Код вида дохода 00000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики 000,120, 130, 410, 420, 430, 440, 460) |
| +00000000000000 000 7 40110 172 |   |   | 6 157 900,25 | 6 157 900,25 |   |   | 6 157 900,25 |
| = |   |   |   |   |   |   |   |
| +нет строк |   |   |   |   |   |   |   |
| знач. слева |   |   | 6 157 900,25 | 6 157 900,25 |   |   | 6 157 900,25 |
| знач. справа |   |   |   |   |   |   |   |
| отклонение |   |   | 6 157 900,25 | 6 157 900,25 |   |   | 6 157 900,25 |

 |  Допустимая ошибка. в части расчетов с учредителем должен в1 — 17 разрядах номера счета содержать нули. |

Сведения о выявленных в ходе инвентаризации, но не утвержденных собственником имущества и учредителем на отчетную дату фактов обесценения активов

|  |  |
| --- | --- |
| Имущество, по которому выявлены факты обесценения | Причины неутверждения обесценения Министерством на отчетную дату |
| - | - |

Сведения о событиях, указывающих на условия деятельности

(в соответствии с СГС «События после отчетной даты»).

|  |  |
| --- | --- |
| Состав события | Влияние события на деятельность учреждения |
| - | - |

Перечень проведенных в отчетном периоде мероприятий, осуществленных органами государственного внутреннего и внешнего финансового контроля

(УФК РФ, Счетная палата РФ, Счетная палата ПО, Минфин ПО), а также Министерством здравоохранения Пензенской области и ТФОМС Пензенской области, по которым выявлены финансовые нарушения

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование контрольного органа | Проверяемый период в формате мм.гггг-мм.гггг  | Общая сумма выявленных финансовых нарушений,руб | Краткое описание финансовых нарушений | Принятые меры |
| - | - | - | - | - |

Информация по объектам аренды

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Ограничения, предусмотренные договорами аренды (имущественного найма) или договорами безвозмездного пользования  | - |
| Основные принципы определения расходов (доходов) по условным арендным платежам (как рассчитывается). | - |
| Условия продления срока пользования имуществом, условия о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), положения о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа | - |
| О сверке 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:до одного года;от одного года до трех лет;свыше трех лет (при наличии дисконта). | Расхождений не выявлено |
| Об итогах сверки общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей с указанием причин/результатов (при наличии дисконта). | - |

Информация по по доходам

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Об основных видах безвозмездно полученных услуг/работ | - |
| О суммах дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям (в целом с указанием причин, при наличии) | - |
| О суммах обязательств по авансовым поступлениям (в целом с указанием причин, при наличии) | - |

Информация об условных обязательствах и резервах

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Сумма ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении соответствующего обязательства, признанных самостоятельным активом (с указанием наименования актива) | - |
| Краткое описание условных обязательств | - |
| Оценка влияния условных обязательств на финансовые показатели | - |
| Краткое описание условных активов | - |
| Оценка влияния условных активов на финансовые показатели | - |

Информация по долгосрочным договорам

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Общая величина доходов от реализации по всем договорам на весь срок действия в разрезе финансовых годов | - |

Информация о материальных запасах

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Применяемые методы расчета себестоимости товаров и готовой продукции | - |
| Балансовая стоимость запасов в разрезе запасов, учитываемых по нормативно-плановой стоимости (цене) для целей распоряжения (реализации) и по справедливой стоимости (при наличии) | - |
| Сумма начисления резерва под снижение стоимости материальных запасов | - |
|  Сумма  уменьшения резерва под снижение стоимости материальных запасов | - |
| Балансовая стоимость запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств | - |

Информация о непроизведенных активах

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Информация об объектах непроизведенных активов, не приносящих субъекту учета экономические выгоды, не имеющих полезного потенциала, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод и учитывающихся на забалансовых счетах Рабочего плана счетов субъекта учета, утвержденного субъектом учета в рамках его учетной политики | - |
| Информация о земельных участках, не внесенных в Единый государственный реестр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль | - |

Информация о нематериальных активах

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Информация о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, стоимости объектов нематериальных активов, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, а также перечень объектов нематериальных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода | - |
| Информация о сроках полезного использования объектов нематериального актива | - |
| Информация о методах начисления амортизации объектов нематериального актива | - |
| Информация о балансовой стоимости объектов нематериальных активов, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
| Руководитель |  |   | Плешаков Алексей Александрович |
|  | (подпись) |   | (расшифровка подписи) |
|   |   |   |
| Руководитель планово- |  |   |  |
| экономической службы | (подпись) |   | (расшифровка подписи) |
|   |  |   |
| Главный |  |   | Колмыкова Юлия Ивановна |
| бухгалтер | (подпись) |   | (расшифровка подписи) |
|   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | ОГРН |  |   |
|                 | ИНН |  |  |
| (наименование, местонахождение) | КПП |  |  |
|   |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель |   |   |  |   |  |
| (уполномоченное лицо) | (должность) |   |  (подпись)  |   | (расшифровка подписи) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |  |   |  |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| Исполнитель |   |   |  |   |  |   |  |
|  | (должность) |   | (подпись) |   | (расшифровка подписи) |   |   (телефон, e-mail) |
|   |   |   |  |
| "\_\_\_\_\_"  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |