

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2022 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Крым "Центральная городская больница г.Красноперекопска"

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство здравоохранения Республики Крым

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	00790798
по ОКТМО	35000000
по ОКПО	00182225
Глава по БК	807
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Полное наименование учреждения: Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Центральная городская больница г. Красноперекопска».

Сокращенное: ГБУЗРК «ЦГБ г. Красноперекопска». (далее учреждение).

Местонахождение: 296000, Республика Крым, г. Красноперекопск, ул. 50 лет Победы, д.7

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Центральная городская больница г. Красноперекопска» является некоммерческой организацией - бюджетным учреждением и создается на неопределенный срок. Основано на имуществе Республике Крым – субъекта РФ. Органом исполнительной власти РК, осуществляющим функции и полномочия учредителя, является Министерство здравоохранения РК. (Учредитель) Собственником имущества Учреждения является Республика Крым.

ИНН 9106008060 КПП 910601001 ОКПО 00790798 ОГРН 1159102000639

На основании Таблицы 1 «сведения об основных направлениях деятельности» согласно пункта 3 «Цели и виды деятельности учреждения» Устава Государственного бюджетного учреждения Республики Крым «ЦГБ г. Красноперекопска» учреждение создано в целях охраны здоровья граждан Российской Федерации, оказания медицинской помощи населению, в порядке и стандартах утвержденных действующим законодательством Российской Федерации, а также с целью обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий Министерства здравоохранения Республики Крым. Для достижения целей указанных в пункте 3.1. настоящего Устава Учреждение в установленном законодательством Российской Федерации порядке осуществляет следующие виды деятельности: - врачебная практика; - деятельность лечебных учреждений; - стоматологическая практика; - прочая деятельность по охране здоровья; - медицинская деятельность - фармацевтическая деятельность (за исключением деятельности, осуществляемой организациями оптовой торговли

лекарственными средствами и аптечными организациями подведомственными федеральным органам исполнительной власти, государственным академиям наук); - деятельность по обороту наркотических средств и психотропных веществ, внесенных в списки 1-3 перечня (за исключением деятельности, осуществляемой организациями оптовой торговли лекарственными средствами, аптечными организациями, подведомственными федеральным органам исполнительной власти, государственным академиям наук); - предоставление в полном объеме квалифицированной консультативной, диагностической и лечебной помощи на территории Республики Крым.

Учреждение финансируется за счет средств бюджета Республики Крым на выполнение государственного задания и субсидии на иные цели, субсидии на капитальные вложения, а также за счет средств обязательного медицинского страхования, доходов от оказания платных медицинских услуг.

В Управлении Федерального казначейства учреждению открыты следующие лицевые счета: №20756Щ97060 (для получения и расходования средств от приносящей доход деятельности, для получения средств на выполнение государственного задания, для получения средств, находящихся во временном пользовании); № 21756Щ97060 (для получения и расходования средств субсидии на иные цели); №22756Щ97060 (для получения и расходования средств обязательного медицинского страхования).

Право первой подписи на 01.01.2021г.:

- Бондаренко Татьяна Евгеньевна – главный врач;
- Меняйленко Валерия Анатольевна – заместитель главного врача по медицинской части;
- Олейник Оксана Александровна - заместитель главного врача по амбулаторно - поликлинической работе.

Право второй подписи на 01.01.2021г.:

- Белоус Ксения Михайловна – заместитель главного бухгалтера (с 03.12.2019г. временно исполняющий обязанности главного бухгалтера) с 01.04.2021г. главный бухгалтер ;
- Балабанова Инна Васильевна - начальник планово-экономического отдела

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением - бухгалтерия, возглавляемым главным бухгалтером. Штат бухгалтеров составляет 11 штатных

единиц (ОМС) и 2,50 штатные единицы (ПДД), в т.ч. главный бухгалтер. Физических лиц 9.

Начисление заработной платы осуществляется с использованием программы «1С зарплата и кадры», а ведение бухгалтерского учета в программе "1С - Бухгалтерия", а при помощи дополнительных аналитических таблиц ведутся дополнительные карточки налогового и бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии:

-Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ

-Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

- Приказ Минфина РФ от 01.12.2010г. № 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению.

- Приказ Минфина РФ от 29.08.2014г. № 89н «О внесении изменений в приказ Минфина РФ от 01.12.2010 г. № 157н» - Приказ Минфина РФ от 16.12.2010г. №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению»

- Приказ Минфина РФ от 15.12.2010г. № 173н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти, органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и методических указаний по их применению» - Инструкция от 25.06.2011г. № 33н «О порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности, государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»

- Приказ Минфина РФ от 29.12.2014г. № 172н «О внесении изменений в приказ от 25.03.2011г. № 33н».

-Приказ Минфина России от 28.12.2018 № 298н «О внесении изменений в приложения № 1 и № 2 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2010 г. № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»

-Приказ Минфина России от 29.11.2017 № 209н (2019 г.)"Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления"

«Учетная политика»

ФСБУ

[Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора](#) № 256н от 31.12.2016 (ред.30.06.2020)

[Аренда](#) № 258н от 31.12.2016 (ред.25.12.2019)

[Обесценение активов](#) № 259н от 31.12.2016 (ред.13.12.2019)

[Представление бухгалтерской \(финансовой\) отчетности](#) № 260н от 31.12.2016 (ред.13.12.2019)

[Учетная политика, оценочные значения и ошибки](#) № 274н от 30.12.2017 (ред.19.12.2019)

[События после отчетной даты](#) № 275н от 30.12.2017 (ред.19.12.2019)

[Доходы](#) № 32н от 27.02.2018 (ред.16.12.2019)

[Непроизведенные активы](#) № 33н от 28.02.2018 (ред.10.12.2019)

[Бюджетная информация в бухгалтерской \(финансовой\) отчетности](#) № 37н от 28.02.2018 (ред.25.12.2019)

[Запасы](#) № 256н от 07.12.2018 (ред.19.12.2019)

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения».

Анализ о результатах учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания" соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в 2021 году от 14.01.2021г. №259-гз/2021 ГБУЗ РК «ЦГБ г. Красноперекопска» доведены следующие показатели:

1.по государственным услугам:

- первичная медико-санитарная помощь по профилю фтизиатрия плановых назначений в натуральных объемах доведено 4600 посещений, исполнено за 2021 г. 2894 посещений, процент исполнения составляет 62,91% к плану; финансовых объемов доведено 3045,9 тыс.руб., освоено за 2021 г. 2721,0 тыс. руб, что составляет 89,3%.

- первичная медико-санитарная помощь по профилю психиатрия плановых назначений в натуральных объемах доведено 3622 посещений, исполнено за 2021 г. 4691 посещений, процент исполнения составляет 129,51% к плану; финансовых объемов доведено 1880,32 тыс.руб., освоено за 2021 г. 1329,82 тыс. руб, что

составляет 70,7%. Доведено 990 обращений, исполнено за 2021 г. 1499 обращений, процент исполнения составляет 151,41% к году; финансовых объемов доведено 1076,85 тыс.руб., освоено за 2021 г. 726,96 тыс. руб, что составляет 67,5%.

- первичная медико-санитарная помощь по профилю наркология плановых назначений в натуральных объемах доведено 2485 посещений, исполнено за 2021 г. 2233 посещений, процент исполнения составляет 89,86% к плану; финансовых объемов доведено 1089,9 тыс.руб., освоено за 2021 г. 1082,76 тыс. руб, что составляет 99,3%. Доведено 1800 обращений, исполнено за 2021 г. 1801 обращений, процент исполнения составляет 100% к году; финансовых объемов доведено 1662,7 тыс.руб., освоено за 2021 г. 1568,59 тыс. руб, что составляет 94,3%.

2. По выполнению работ:

- Организация мероприятий по предупреждению распространения ВИЧ-инфекций в назначений в натуральных объемах доведено 2500 посещений, исполнено за 2021 г. 2987 посещений, процент исполнения составляет 117,5% к плану; финансовых объемов доведено 596,3 тыс.руб., освоено за 2021 г. 458,27 тыс. руб, что составляет 76,8%.

- Патологическая анатомия в натуральных объемах доведено 230 вскрытий, выполнено за 2021 г. 278 вскрытий, процент исполнения составляет 120,9% к плану; финансовых объемов доведено 2147,43 тыс.руб., освоено за 2021 г. 2095,49 тыс. руб, что составляет 97,5%.

- Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического) в натуральных объемах на 2021 год предусмотрено в соглашении 700 обследований, проведено за 2021 г. 702 обследования, процент исполнения составляет 100,2% по соотношению к году; финансовых объемов доведено 415,6 тыс.руб., выполнено за 2021 г. 106,72 тыс.руб., что составляет 25,6%.

- Граждане РФ не идентифицированные в системе ОМС в натуральных объемах на 2021 год предусмотрено в соглашении 20 случаев госпитализации, выполнено за 2021 г. 22 случаев госпитализации, процент исполнения составляет 110% по соотношению к году; финансовых объемов доведено 417,64 тыс.руб., выполнено за 2021 г. 417,64 тыс.руб., что составляет 100%.

Повышения квалификации прошли -78 человек среднего мед персонала, 52 врачей У всех врачей сертификаты российского образца.

За счет учреждения прошли:

Обучение по программе:

«По охране труда (для руководителей и специалистов организации) на сумму 1 800,00руб.;

«Требования по безопасности выполнение работ по обслуживанию сосудов, работающих под давлением» на сумму 27 000,00руб.;

«Безопасность выполнения работ по обслуживанию сосудов, работающих под давлением» на сумму 1 500,00руб.;

«Организация эксплуатации объекта (лифты)» на сумму 2 800,00руб.;

«Требования безопасности при работе в электроустановках» на сумму 3 500,00руб.;

«Техническая эксплуатация тепловых энергоустановок и тепловых сетей» на сумму 3 000,00руб.;

«Требования безопасности при работе в электроустановках» 3 000,00руб.;

«Машинист электростанции передвижной «ПО» 6 000,00руб.

Подготовка медицинского персонала по вопросам «Медицинское освидетельствование на состояние опьянения водителей транспортных средств» на сумму 23 172,00руб.

«Организация работы с наркотическими средствами, психотропными веществами и прекурсорами» на 81 000,00руб.;

Повышение квалификации:

«Организация работы с наркотическими средствами, психотропными веществами и прекурсорами» на 193 500,00руб.;

«Организация хранения, учета и отпуска лекарственных препаратов в медицинских организациях» на сумму 99 000,00руб.;

«Медицинское освидетельствование на состояние алкогольного, наркотического и иного вида опьянения» на сумму 29 665,00руб.

Дополнительное профессиональное образование:

«Актуальные вопросы профпатологии» на сумму 22 500,00руб.;

ПК «Паллиативная медицинская помощь детям» на сумму 76 500,00руб.;

«Экспертиза временной нетрудоспособности и управление качеством в здравоохранении» на сумму 45 000,00руб.

В структура учреждения находятся подразделения оказывающие медицинскую помощь: Стационар, Поликлиника, стоматологическая поликлиника, 8 Врачебных амбулаторий, 1 передвижной комплекс и 20 фельдшерско-акушерских пунктов.

Штатным расписанием на 29.12.2021 в ГБУЗ РК "ЦГБ г. Красноперекоска" утверждено 704,75 единиц (ОМС - 752,75 шт. ед.; ГЗ -19,75 шт.ед.; ПДД - 21,75 шт. ед.):

врачи - 137,75 шт. ед. (ОМС - 125,25 шт. ед.; ГЗ -7,25 шт.ед.; ПДД - 5,25 шт. ед.)
средний мед. персонал - 315,25 ед. (ОМС - 295,75 шт.ед.;ГЗ -9,0 шт.ед.; ПДД - 10,5 шт. ед.)
младший мед. персонал 92,0 ед.(ОМС - 88,5 шт.ед.;ГЗ -3,00 шт.ед.; ПДД - 0,5 шт. ед.)
провизоры - 1,00 шт. ед.(ОМС - 1,00 шт.ед.)
средний фармацевт. персонал - 1,5 шт. ед.(ОМС - 1,5 шт.ед.)
специалисты с немед. образованием - 3 шт. ед.(ОМС - 3,0 шт.ед.)
прочий персонал - 154,25 шт. ед.(ОМС - 148,25 шт.ед.;ГЗ -0,50 шт.ед.; ПДД - 5,5 шт. ед.)

Фактическая численность на 01.01.2022 - 593 физ лиц.

Причины свободных вакансий - отсутствие специалистов.

Средняя заработная плата по учреждению в 2021г. составила 33 493,79 руб. в аналогичном периоде 2020г. – 31 770,58 руб.

В целях повышения эффективности расходования средств в учреждении проводятся процедуры закупки товаров, работ, услуг путем проведения открытых конкурсов, аукционов и котировок, в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013г. № 44-ФЗ.

За 2020г. объем заключенных контрактов составил 82435362,18 руб. из них с применением конкурентного способа сумма составила 47483872,03 руб. за аналогичный период прошлого года сумма контрактов (договоров) составила 9290 655 568,61 руб. из них конкурентным способом 45 226 484,52 руб.

В соответствии с утвержденным планом в 2021 году было проведено 109 конкурентных закупок по итогам которых экономия денежных средств составила 11 189 447,76 руб. На конец 2021г. на площадке размещено 9 извещений на проведение торгов и заключение контрактов на 2022г.

На 01.01.2022г. 93% медицинское оборудования находится в удовлетворительном состоянии и 7 % не пригодное к применению и подлежит списанию.

Приказом №31/1 от 09.01.2019г. "О назначении ответственных лиц за безопасную и надлежащую эксплуатацию медицинского оборудования", в целях выполнения требований безопасности труда, содержания в исправном состоянии и безопасной эксплуатации, назначены ответственные лица за исправное состояние и безопасную эксплуатацию медицинского оборудования.

В 2019 году заключены договора безвозмездного пользования (здания ФАПов и амбулаторий). Общее количество договоров составило 13 на сумму 5320390,00 руб.

Срок действия договоров 31.12.2021г. В ноябре 2021г. подписаны дополнительные соглашения на сумму аренды 2 214 964,20 рублей (согласно ФСБУ "Аренда")

В 2021г. было произведено списание на сумму 637 735,24 руб. из их согласно письма Министерства имущественных и земельных отношений РК № 64927/01-07/2 от 17.12.2021 было списано 2 ед. оборудования на сумму 259623,00 рублей.

Утилизировано 22 ед. оборудования.

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

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

В 2021 году заключены соглашения между МЗРК и ГБУЗ РК "ЦГБ г.Красноперекоска":

- 259-23270/2021 от 01.02.2021 г. "субсидии на иные цели бюджетным учреждениям на расходы по реализации мероприятий в сфере обеспечения доступности приобретенных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения Республики Крым" в сумме 1 376 645,60 руб., процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

- 259-0059Ж/2021 от 25.02.2021г. "Субсидия на иные цели бюджетным учреждениям на возмещение расходов, связанных с предоставлением компенсации расходов на оплату жилых помещений, их отопления и обеспечения электроэнергией, медицинским работникам, руководителям и заместителям руководителей подведомственных организациях здравоохранения, руководителям структурных подразделений подведомственных организаций здравоохранения и их заместителям, проживающих сельской местности и работающим в подведомственных организациях здравоохранения, расположенных в сельской местности." в сумме 495 000,00 руб. на 01.10.2021г. процент финансирования 100% процент исполнения составил 93,4% - не до выполнение планов связано с увольнением сотрудников на которых была рассчитана выплата субсидии.

- 259-М370С 464/2021 от 08.02.2021г. "субсидии на осуществления капитальных вложений в объекты капитального строительства (в т.ч. разработка проектно-сметной документации) в сумме 7 417 721,00 процент финансирования и исполнения составил 0% -подрядчики не предоставили в срок документы на оплату

-259-М370К/2021 от 08.02.2021г. " Субсидии на иные цели бюджетным учреждениям на проведение капитального ремонта, благоустройства прилегающей территории, разработка проектной документации" в сумме 112 049 608,00 руб. процент финансирования 21,8% и процент исполнения составил 21,7%-подрядчики не предоставили в срок документы на оплату и не выполнили объем работ.

-259-0059Д/2021 от 17.03.2021г. "субсидии на иные цели государственным

бюджетным учреждениям на региональная выплату медицинским работникам с высшим медицинским и средним медицинским образованием по наиболее дефицитным специальностям, работающих в организациях здравоохранения РК, оказывающих первичную медико – санитарную помощь, а также скорую медицинскую помощь" сумма соглашения составила 9 007 243,78 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения составил 86,2% не до выполнение планов связано с увольнением сотрудников на которых была рассчитана выплата субсидии.

-259-54220БЖ/2021 от 23.06.2021г. «субсидии на иные цели бюджетным учреждениям, в отношении которых Министерство здравоохранения Республики Крым осуществляет функции и полномочия учредителя, на расходы, предоставляемые из федерального бюджета в 2021 году бюджету Республики Крым в виде иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, первичной медикосанитарной помощи и специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи в экстренных и неотложных формах при заболеваниях и состояниях, включенных в программу государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, и проведением профилактических прививок по эпидемическим показаниям гражданам Украины и лицам без гражданства, постоянно проживавшим на территории Украины, вынужденно покинувшим территорию Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, за исключением лиц, признанных в установленном порядке беженцами» сумма соглашения составила 2069,79руб. процент финансирования 100%, процент исполнения составил 100%

-259-49990464/2021 от 01.06.21г. «субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства (в т.ч. разработка проектно-сметной документации) государственной собственности Республики Крым и на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную собственность Республики Крым» сумма соглашения составила 431 000,00руб. процент финансирования 100%, процент исполнения составил 100%

-259-20120/2021 от 20.05.2021г. «субсидии на иные цели бюджетным учреждениям на расходы на мероприятия по повышению уровня квалификации, профессиональной подготовки работников государственных учреждений, находящихся в ведении Министерства здравоохранения Республики Крым» сумма соглашения составила 104 172,00руб. процент финансирования 100%, процент исполнения составил 100%

-259-М37ПК/2021 от 05.04.2021г. «субсидии на иные цели бюджетным учреждениям на капитальный ремонт объектов государственной собственности Республики Крым

(средства прошлого периода)» сумма соглашения составила 35 700 922,40руб. процент финансирования 67,4%, процент исполнения составил 65,8 %-подрядчики не предоставили в срок документы на оплату и не выполнили объем работ.

-259-0059K/2021 от 07.04.2021г. «субсидии на иные цели бюджетным учреждениям на проведение капитального ремонта (в т.ч. разработка проектно-сметной документации) объектов государственной собственности Республики Крым, приобретение движимого имущества в государственную собственность Республики Крым» сумма соглашения составила 172 952,00руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

-259-M37ПС464/2021 от 05.04.2021г. «субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства Республики Крым, приобретение объектов недвижимого имущества в государственную собственность Республики Крым (средства прошлого периода)» сумма соглашения составила 101 595 628,00руб. процент финансирования 81,6%, процент исполнения 81,6%-подрядчики не предоставили в срок документы на оплату и не выполнили объем работ.

-259-58360ОТП/2021 от 30.07.2021 «Субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Крым на расходы на оплату отпусков и выплату компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в соответствии с решениями Правительства Российской Федерации в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе на компенсацию ранее произведенных субъектами Российской Федерации расходов на указанные цели, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации» сумма соглашения составила 138 631,15 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

-259-54220УКР/2021 от 16.08.2021 «субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям на расходы, предоставляемые из федерального бюджета в 2021 году бюджету Республики Крым в виде иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, первичной медикосанитарной помощи и специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи в экстренных и неотложных формах при заболеваниях и состояниях, включенных в программу государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, и проведением профилактических прививок по эпидемическим показаниям гражданам Украины и лицам без гражданства, постоянно проживавшим на территории Украины, вынужденно покинувшим территорию Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, за исключением лиц, признанных в установленном порядке беженцами» сумма соглашения составила 2

492,22 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

-259-0059С ОТП/2021 от 02.09.2021 «субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Крым на расходы на оплату отпусков и выплату компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку медицинским работникам, оказывающим медицинскую помощь гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией, а так же работникам и специалистам с высшим медицинским образованием, проводящим лабораторную диагностику новой коронавирусной инфекции, и немедицинскому персоналу, обслуживающему указанных пациентов, за счет средств бюджета Республики Крым» сумма соглашения составила 10 891,39 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

- 259-05590ТОП/2021 от 02.09.2021 «субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Крым на расходы на приобретение топлива для обеспечения проведения предстоящего отопительного сезона 2021-2022 годов» сумма соглашения составила 244 093,00 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

259-54220 УКР 3КВ/2021 от 27.10.2021 «Субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям на расходы, предоставляемые из федерального бюджета в 2021 году бюджету Республики Крым в виде иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, первичной медикосанитарной помощи и специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи в экстренных и неотложных формах при заболеваниях и состояниях, включенных в программу государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, и проведением профилактических прививок по эпидемическим показаниям гражданам Украины и лицам без гражданства, постоянно проживавшим на территории Украины, вынужденно покинувшим территорию Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, за исключением лиц, признанных в установленном порядке беженцами» сумма соглашения составила 18 818,42 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

259-54220УКР 4КВ/2021 от 09.12.2021 «Субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям на расходы, предоставляемые из федерального бюджета в 2021 году бюджету Республики Крым в виде иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти

субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, первичной медикосанитарной помощи и специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи в экстренных и неотложных формах при заболеваниях и состояниях, включенных в программу государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, и проведением профилактических прививок по эпидемическим показаниям гражданам Украины и лицам без гражданства, постоянно проживавшим на территории Украины, вынужденно покинувшим территорию Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, за исключением лиц, признанных в установленном порядке беженцами» сумма соглашения составила 48 577,27 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 100%

259-58440К/2021 от 24.12.2021 «Субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Крым на расходы на финансовое обеспечение мероприятий по борьбе с новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в том числе по ремонту и(или) замене медицинских изделий, включая медицинское оборудование, либо их приобретению, по организации обеспечения кислородом и обеспечению медицинских работников средствами индивидуальной защиты» сумма соглашения составила 5 393 520,00 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 0% - соглашение было подписано в последние рабочие дни отчетного года, что не позволило в срок пройти процедуры закупки.

259-R365И/2021 от 10.12.2021 «Субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Крым на приобретение движимого имущества в государственную собственность Республики Крым в рамках реализации основного мероприятия "Развитие медико-санитарной помощи"» сумма соглашения составила 15 249 863,00 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения 0% - договора подписаны с условиями поставки оборудования в 2022г.

262-R6970 вак/2021 от 01.10.2021 «Субсидия на иные цели государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Крым для осуществления выплат стимулирующего характера за дополнительную нагрузку медицинским работникам, участвующим в проведении вакцинации взрослого населения против новой коронавирусной инфекции, и расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским работникам, которым предоставлялись указанные стимулирующие выплаты в соответствии» сумма соглашения составила 5 717 863,20 руб. процент финансирования 100%, процент исполнения о 40% - не выполнение связи с не выполнением планов по вакцинации.

Сведения об использовании мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений приведены в форме 0503766.

В форме 0503766_6 общая сумма неисполнения составила 26 074 524,61 руб.

-по коду субсидии 807121A2000000000000 неисполненная сумма составила 18 656 803,61 руб. Причина не исполнения плановых назначений явилось: несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов;

-по коду субсидии 80712118000000000000 неисполненная сумма составила 7 417 721,00 руб. Причина не исполнения плановых назначений явилось: не представление исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов;

В форме 0503766_5 общая сумма неисполнения составила 125 749 204,85 руб.

- по коду субсидии 80722026000000000000 неисполнение на сумму 415093,71 руб. - причина не исполнения плановых назначений явилось: изменение численности получателей денежных средств (сотрудников,) больничные, отпуска, а также данная выплата привязана к оказанию медицинской помощи COVID-19;

-по коду субсидии 807221И15697000000000 неисполнение на сумму 2296934,04 руб. -причина не исполнения плановых назначений явилось: не выполнение связи с не выполнением планов по вакцинации.;

-по коду субсидии 807221A40000000000000 неисполнение на сумму 1246921,33 руб. - причина не исполнения плановых назначений явилось: изменение численности получателей денежных средств (сотрудников,) больничные, отпуска;

-по коду субсидии 80722163000000000000 неисполнение на сумму 32714,28 руб. - причина не исполнения плановых назначений явилось: изменение численности получателей денежных средств (сотрудников,) больничные, отпуска;

-по коду субсидии 8072211700000000000000 не исполнено на сумму 87775111,69 руб. причина не исполнения плановых назначений явилось:подрядчики не предоставили в срок документы на оплату и не выполнили объем работ.;

- по коду субсидии 807221A10000000000000 не исполнено 12214657,64 руб. - причина не исполнения плановых назначений явилось: несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов;

- по коду субсидии 807221Л35365000000000 не исполнено 15249863,00 руб. - причина не исполнения плановых назначений явилось: договора подписаны с условиями поставки оборудования в 2022г.;

- по коду субсидии 807221M65844000000000 не исполнено 5393520,00 руб. - причина не исполнения плановых назначений явилось: соглашение было подписано в последние рабочие дни отчетного года, что не позволило в срок пройти процедуры закупки

Форма 0503737 КФО2 Отчет об исполнении учреждением плана ФХД "Собственные доходы учреждения"

Утвержденные плановые назначения по доходам исполнены на 87,4 %.

Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 53,6%. Наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда работников, их доля в общей сумме кассовых расходов составляет 63,8%. Причина не полного освоения утвержденных плановых назначений - признание процедуры проведения аукциона не состоявшейся в соответствии с требованиями законодательства в контрактной системе.

Форма 0503737 КФО4 Отчет об исполнении учреждением плана ФХД "Субсидии на выполнение государственного задания"

Утвержденные плановые назначения по доходам исполнены на 100

%. Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 81,6 %.

Наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда работников, их доля в общей сумме кассовых расходов составляет 88,2 % причины не полного освоения утвержденных плановых назначений - не использование остатков прошлых лет, невыполнение планов.

Форма 0503737 КФО5 Отчет об исполнении учреждением плана ФХД "Субсидии на иные цели"

Утвержденные плановые назначения по доходам исполнены на 46,6 %.

Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 33,1 %. Причина не полного освоения утвержденных плановых назначений - не предоставление документов на оплату со стороны подрядчиков.

Форма 0503737 КФО6 Отчет об исполнении учреждением плана ФХД "Субсидии на цели осуществления капитальных вложений"

Утвержденные плановые назначения по доходам исполнены на 76,2 %.

Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 76,2 %. Причина не полного освоения утвержденных плановых назначений - не предоставление документов на оплату со стороны подрядчиков.

Форма 0503737 КФО7 Отчет об исполнении учреждением плана ФХД "Средства по обязательному медицинскому страхованию"

Утвержденные плановые назначения по доходам исполнены на 85,5%.

Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 85,7%. Наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда работников, их доля в общей сумме кассовых расходов составляет 78,5%. Причины не полного освоения утвержденного плана - расторжение контрактов по соглашению сторон, а также в связи с неисполнением поставщиками обязательств в полном объеме.

Расходы учреждения за 2021 год указаны в формах 0503737 по всем КФО.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения».

Форма 0503779 отображены остатки на лицевых счетах в разрезе КФО.:

КФО2 -6 419 448,25 руб.

КФО3 –974 372,32 руб.

КФО4 - 3 153 747,51 руб.

КФО5 – 26 510 018,05 руб.

КФО-6 – 0,00 руб.

КФО7 – 6 760 515,39 руб.

Отсутствуют счета в кредитных организациях.

Форма 0503721 "Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения"

В отчете ф. 0503721 в графе 5 (деятельность по государственному заданию) отражено:

по коду аналитики 182- отображена амортизация в размере 2 356 325,93 руб. по договорам безвозмездного пользования помещениями в которых находятся врачебные амбулатории и ФАПы с владельцами данных зданий.

по коду аналитики 172- корректировка (уменьшение) расчетов с учредителем по недвижимому и особо ценному движимому имуществу (счет 4 210 06) в размере 43 333 862,71 руб.;

по коду аналитики 173 корректировка (уменьшение) дебиторской задолженности прошлых лет по соглашению 31-гб/2017 согласно приказа МЗРК от 12.04.2021г. "1030 "О списании дебиторской задолженности"

по коду аналитики 191 - материальные запасы, полученные от других учреждений в размере 58 854 943,20 руб. (в т.ч.

-компоненты крови от ГБУЗ РК "Центр крови" на сумму 4 701 351,54 руб.; вакцины- 46 568 426,67 руб, от КРЫМ-ФАРМАЦИЯ ГУП РК, ГБУЗ РК "РКБ им. Н.А. Семашко", ГБУЗ РК "Симферопольская клиническая больница скорой медицинской помощи №6", ГБУЗ РК "Евпаторийская городская больница" вакцины; туб. препараты-1 790 661,68 руб , дезсредства на сумму 440 246,68 руб. от УГУЗ РК "КРКЦФип"; медикаменты, маски, респираторы, тесты - на сумму 5 333 178,23 руб. от ГКУ РК "КРЫМЗДРАВ", ГБУЗ РК "Симферопольский центр паллиативной

медицинской помощи", ГБУЗ РК "Симферопольская клиническая больница", ГБУЗРК ЦГБ Г. АРМЯНСКА, ГБУЗ РК "Симферопольская клиническая больница скорой медицинской помощи №6", ГБУЗ РК "Симферопольский центр паллиативной медицинской помощи", ГБУЗРК "КРОКД имени В.М. Ефетова"; материальные ценности полученные по централизованному снабжению 218 862,40 руб. от ГКУ РК "КРЫМЗДРАВ").

по коду аналитики 195 - отображены безвозмездно полученные программные продукты, основные средства и земельные участки.

по коду аналитики 199 - отображены излишки выявленные при проведении ежегодной инвентаризации.

В отчете ф. 0503721 в графе 6 (приносящий доход деятельности) отражено:

по коду аналитики 139 - возмещение ФСС согласно приказа от 04.02.2021г. №26

по коду аналитики 152 финансовое обеспечение из средств ненормированого страхового запаса ТФОМС РК софинансирование расходов медицинских учреждений в размере 22581,74 руб., приобретение медицинского оборудования в размере 8 300 00,00 руб.

по коду аналитики 172 - списание материальных запасов с истекшим сроком годности в размере - 229353,47, возмещение по ущербу (недостачи) выявленной в период годовой инвентаризации по основным средствам в размере 22 771,50 руб., по материальным запасам 5 787 ,75 руб., доходы от сдачи металлолома при списании в размере 475 524,10 руб.

по коду аналитики 173- списание сомнительной дебиторской задолженности по расходам в размере - 80 848,60 руб.

по коду аналитики 191 - материальные запасы, полученные от других учреждений в размере 133295,58 руб. (в т.ч.

-медикаменты и материальные запасы в размере 112480,58 руб. БУЗ РК "Симферопольская клиническая больница скорой медицинской помощи №6 , " ГБУЗ РК "Краногвардейская центральная больница" , ; возврат медикаментов для беременных в размере 20812,00 руб. от КРЫМ-ФАРМАЦИЯ ГУП РК согласно условий договора).

по коду аналитики 196 - полученные пожертвования основных средств в натуральной форме (кондиционеры, холодильники).

по коду аналитики 199 - отображены излишки выявленные при проведении ежегодной инвентаризации.

По строке 210 по коду 241 отображены расходы по передньому безвозмездно имуществу (ГБУЗ РК "Крымский республиканский центр медицины катастроф и скорой медицинской помощи"ГБУЗ РК "Симферопольская клиническая больница"

КРЫМ-ФАРМАЦИЯ ГУП РК согласно приказов МЗРК)

По строке 321 по коду аналитики 310 и строке 322 по коду аналитики 41X сумма увеличения и уменьшения стоимости основных средств включая обороты по внутреннему перемещению.

По строке 400 по всем графам отображены неисключительные права на программный продукт.

По строке 550 отображается изменение остатков доходов будущих периодов: в графе 4 по КОСГУ 152,162 изменения на соглашения, в графе 5 по КОСГУ 131 соглашение 2022г. и по КОСГУ 182 безвозмездное пользования имуществом согласно договоров, в графе 6 КОСГУ 152 суммы ненормированного страхового запаса.

По строке 560 отражаются изменения остатков по резерву отпусков за фактически отработанное время.

Форма 0503710 "Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года"

По счету 30406 отображены следующие обороты по переносу между КФО: по КФО 2 - 168 751,00 руб., по КФО 4 - 14 489 710,41 руб., КФО 5 - 1 620 691,35 руб., КФО 6 - 12 408 000,06 руб., КФО 7 - 308 268,00 руб.

С КФО 2 на КФО 4 - внутреннее заимствование в размере 122 511,00 руб., 46240,00 руб. стоимость основных средств и материальных запасов за счет собственных средств учреждения.

С КФО 5 на КФО 4 стоимость основных средств и материальных запасов, приобретенных за счет субсидий на иные цели,

С КФО 6 на КФО 4 стоимость основных средств и материальных запасов, преданных при строительстве модульных фопов,

С КФО 7 на КФО 4 модернизация компьютеров.

Форма 0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения":

В течении отчетного 2021 года балансовая стоимость основных средств увеличилась на 12% (основные причины - приобретение оборудования за счет средств субсидий на иные цели, нормированного страхового запаса, получение автомобилей, основных средств), остаточная стоимость основных средств снизилась на 9% (основные причины- начисление амортизации, списание основных средств непригодных для дальнейшей эксплуатации, передача в другие учреждения в целях наиболее эффективного использования в системе здравоохранения). В учреждении на отчетную дату имеется 2949 объектов основных средств, балансовая стоимость которых на отчетную дату составляет 333 949 797,31 руб.

По строке 100 баланса отражена остаточная стоимость прав пользования активами, по графе 8 2 662 936,67 руб. (из них 2 412 425,47 руб. договора безвозмездного пользования имуществом, 250511,20 руб. пользование нематериальными активами), по графе 9 230 100,00 руб. пользование нематериальными активами.

По строке 201 отражены денежные средства на лицевых счетах в казначействе по состоянию на 01.01.2022г. в размере 43 818 101,52 руб., в т.ч. по субсидиям на иные цели 26 510 018,05 руб., (средства не израсходованы в связи с изменением штатной численности сотрудников, отпуска, больничные, не выполнение планов по вакцинации, не предоставление подрядчиками документов на оплату по выполненным работам), по субсидиям на выполнение государственного задания 3 153 747,51 руб. (остатки сформировались за неиспользование остатков прошлых лет, не выполнение планов), по средства ОМС 6 760 515,39 руб. (остатки сформировались за счет поступлений от страховых медицинских организаций авансовых платежей), по платным медицинским услугам 6 419 488,25 руб. (остатки сформировались в связи с не закрытием актами выполненных работ сумм авансов), по средствам по временному распоряжению 974 372,32 руб.

По строке 207 отображены денежные документы (талоны на ГСМ и почтовые марки) всего на конец года 87 813,00 руб. по графе 8 -23 065,00 руб. (талоны на бензин), по графе 9 - 64 748,00 руб. (почтовые марки и талоны ГСМ).

По строке 510 "Доходы будущих периодов" по графе 8 отображено соглашение на выполнение государственного задания на 2022г. и договора безвозмездного пользования по зданиям, по графе 9 отображены соглашения по ненормированному страховому запасу.

По строке 52 "Резервы предстоящих расходов" отображаются суммы предстоящей оплаты отпускных за фактически отработанное время.

Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по КФО:

В форме 0503768_2 по строке 010 отображена сумма увеличения ОС 81 633,00 рублей:

Из них по договорам пожертвования и дарения на сумму 81 633,00 рублей:

-Холодильный шкаф-витрина ECO - стоимостью 18 750,00 рублей;

-Сплит-система «ALERCORD» модель AL-7 - стоимостью 10 990,00 рублей;

-Кондиционер LERAN AC 970- стоимостью 17 990,00 рублей,;

-Кондиционер CANDY AC-07HTA03/R2 - стоимостью 15 913,00 рублей;

-Холодильник Бирюса 110 (1Д(с НТО) 48*122, 5*60, 5 147л/ХК- Капельное/МК- Ручное- стоимостью 17 990,00 рублей;

по строке 070 приняты вложения в основные средства на сумму 38 500,00 рублей и

переведены на КФО 4 и КФО 7.

по строке 320 приняты вложения в права пользования нематериальными активами на сумму 5000,00 рублей и переведены на КФО 4.

По строке 190 графа 5 увеличение материальных запасов на сумму 1 428 739,26 руб. (Медикаменты, перевязочные материалы, стоматологические материалы, реактивы для КДЛ, мед инструментарий, рентгенпленка, БСО, бланки, журналы),

в т.ч. графа 6 получено безвозмездно (возврат медикаментов для беременных 20812,00 руб. от КРЫМ-ФАРМАЦИЯ ГУП РК согласно условий договора),

графа 7 оприходованы излишки, выявленные при инвентаризации на сумму 13925,20 руб

по строке 190 графа 8 уменьшение материальных запасов на сумму 1 416 934,80 руб,

В т.ч на нужды учреждения на сумму – 1 115 991,18 руб. , отпуск на сторону отработанного фиксажа -906,00 руб., драгоценных металлов, полученных от списания основных средств -1254,10 руб, металлолома -260 573,02 руб., медикаменты для беременных-35 510,50 руб, перевод с КФО 2 на КФО 4 принятых материальных ценностей на сумму 2700,00 руб. в т.ч по графе 9 передано безвозмездно КРЫМ-ФАРМАЦИЯ ГУП РК для выдачи медикаментов для беременных-35 510,50 руб. согласно условий договора.

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах:

код 01 строка 800 увеличение на сумму 15 999,00 руб.

по договору безвозмездного пользования получены :

- холодильник DEXP RF-SD090MA/W- 8 499,00 руб.,

- холодильник NORD (Vita Nova)- 7 500,00 руб.,

код 01 строка 800 уменьшение 40 800,00 руб. - в связи с прекращением действия договора была возвращено имущество холодильник «Динамик», чайник электрический, холодильник ICE Stream.

код 02 строка 810 изменение на увеличение на начало года (счет 02.4 на сумму 1,00 руб (исправление ошибки прошлых лет - оприходован фискальный накопитель, снятый с кассового аппарата при замене)

код 02 строка 810 увеличение 02 на сумму 1,00 руб.

- поступление на счет 02.3 ОС не признанные активом (пульсоксиметр) на сумму 1,00 руб.

код 03 строка 820 увеличение БСО на сумму 8400,00 руб.,

код 03 строка 820 уменьшение БСО выданные на нужды учреждения 8458,00 руб.

код 21 строка 850 уменьшение на сумму – 1 990,00 руб. списание пульсоксиметра

В форме 0503768_4 отображена сумма увеличения ОС 68 418 008,44 руб.

Машины и оборудование - 60274308,44 руб.

транспортные средства 5807600,00 руб.

Инвентарь производственный и хозяйственный 2336100,00 руб. а именно:

- кресло-коляска для инвалидов Ortonica в количестве 3 штук на сумму 43 509,48 руб.,

- Гусеничный лестничный подъемник в количестве 2 штук на сумму 525 574,12 руб.,

- Комплект беспроводной системы вызова помощника в количестве 10 штук на сумму 80 000,00 руб.,

- Пандус телескопический в количестве 4 штук на сумму 56 000,00 руб.,

- Ходунки для инвалидов в количестве 7 штук на сумму 10 500,00 руб.,

- Кровать с электроприводом адаптационная (кровать функциональная BLY-1 с принадлежностями в количестве 5 штук на сумму 661 062,00 руб.,

- АКПЭ-01М Портативный спектрофотометрический анализатор алкоголя с внешним принтером в количестве 1 штук на сумму 88 860,00руб.,

- Облучатель медицинский бактерицидный ОБН-150 "Азов" в количестве 10 штук на сумму 26 500,00 руб.,

- Сервер IRU iRU s1204pc предустановленной операционной системой, медиа-комплект в количестве 1 штук на сумму 470 041,96 руб.,

- Автоматизированное рабочее место (моноблок) с предустановленным программным обеспечением, аппаратно-программным модулем доверенной загрузки, электронным идентификатором, антивирусным программным обеспечением. в количестве 155 штук на сумму 12 229 500,00 руб.,

- Мобильный комплекс автоматической обработки данных: защитный планшет с системой централизованного управления Samsung Galaxy Tab Active2 SM-T395NZKASER -Клавиатура Logitech K480 в количестве 25 штук на сумму 1 388 338,00 руб.,

- Мобильный телефон ITEL IT2320 синий 2SIM,1.77" TN.160*128. 0.3 Мп,BT,FM,

microSD 30 штук на сумму 22 500,00 руб.,

- Сканер штрих кодов Datalogic QuickScan QBT2430-BK-BTK1 в количестве 3 штук на сумму 47 833,11 руб.,

- Принтер этикеток Epson LabelWorks LW-1000P с комплектом из трех лент Epson LK5WB в количестве 2 штук на сумму 43 797,08руб.,

-Считыватель смарт карт ACR39U-U1 в количестве 10 штук на сумму 15 451,70 руб.,

- Автомобильный транспорт LADA 4x4 213100 в количестве 1 штук на сумму 673 500,00 руб.,

- Автомобильный транспорт LADA GRANTA 219010 в количестве 1 штук на сумму 536 000,00 руб.,

- Автомобильный транспорт УАЗ 3163 в количестве 1 штук на сумму 939 000,00 руб.,

- Автомобильный транспорт LADA 4x4 в количестве 1 штук на сумму 755 300,00 руб.,

- Глюкометр "Акку-Чек Актив" в количестве 6 штук на сумму 9 900,00 руб.,

- Деструктор (уничтожитель) игл 6 штук на сумму 58 800,00 руб.,

- Зажимной инструмент (языкодержатель) в количестве 12 штук на сумму 12 000,00 руб.,

- Анализатор портативный биохимический глюкозы и холестерина Easy Touch GC в количестве 6 штук на сумму 70 800,00 руб.,

- Анализатор портативный биохимический глюкозы и холестерина, гемоглабина Easy Touch GCHb в количестве 6 штук на сумму 70 800,00 руб.,

- Баки для временного хранения отходов класса А,Б в количестве 12 штук на сумму 8 400,00 руб.,

- Баки для временного хранения отходов класса Б в количестве 6 штук на сумму 4 200,00 руб.,

- Баки для временного хранения отходов класса Г в количестве 6 штук на сумму 14 400,00 руб.,

- Бак пластиковый с крышкой в количестве 6 штук на сумму 3 900,00 руб.,

-Весы электронные настольные для новорожденных и детей до полутора лет ВЭНД-01-"М в количестве 6 штук на сумму 63 600,00 руб.,

- весы медицинские ВМЭН-150-50/100-А в количестве 6 штук на сумму 71 400,00 руб.,
- вешалка для одежды в количестве 12 штук на сумму 60 000,00 руб.,
- держатель для туалетной бумаги в количестве 6 штук на сумму 6 000,00 руб.,
- Дефибрилятор BeneHeart C1 Fully Automatic Mindray в количестве 6 штук на сумму 1 020 000,00 руб.,
- держатель для антисептика настенный в количестве 12 штук на сумму 12 000,00 руб.,
- емкость контейнер 1 куб. дм. в количестве 6 штук на сумму 600,00 руб.,
- Редуктор-ингалятор кислородный КРИ-1 в количестве 6 штук на сумму 433 200,00 руб.,
- Кипятильник дезинфекционный электрический КДЭА 1-4 в количестве 6 штук на сумму 212 400,00 руб.,
- Кольпоскоп КС-02 в количестве 6 штук на сумму 1 230 000,00 руб.,
- Комплект оборудования для наглядной пропаганды здорового образа жизни в количестве 6 штук на сумму 36 000,00 руб.,
- Компьютер+монитор+МФУ+ПО+ИБП в количестве 6 штук на сумму 450 000,00 руб.,
- Компьютер+монитор +ПО в количестве 6 штук на сумму 330 000,00 руб.,
- Ведро с педалью 10 л. в количестве 36 штук на сумму 36 000,00 руб.,
- Коробка стерилизационная КФ-3 в количестве 6 штук на сумму 11 400,00 руб.,
- Костыли деревянные взрослые в количестве 12 штук на сумму 20 400,00 руб.,
- Кресло престиж ГОЛЬФ в количестве 24 штук на сумму 122 400,00 руб.,
- Кресло гинекологическое КГ-3М в количестве 6 штук на сумму 336 000,00 руб.,
- Кушетка медицинская в количестве 12 штук на сумму 69 600,00 руб.,
- Магнит глазной микрохирургический литой в количестве 6 штук на сумму 93 900,00 руб.,
- Мини-кухня в количестве 6 штук на сумму 155 100,00 руб.,
- Набор гинекологических инструментов в количестве 6 штук на сумму 177 000,00 руб.,
- Набор для минитрахеостомии в количестве 6 штук на сумму 30 000,00 руб.,

- Набор медицинских инструментов для медпунктов в количестве 6 штук на сумму 340 800,00 руб.,
- набор реанимационный для оказания скорой медицинской помощи НРСП-01 "Медплант" в количестве 6 штук на сумму 209 400,00 руб.,
- Носилки санитарные продольно-складные в количестве 12 штук на сумму 98 400,00 руб.,
- Рециркулятор для обеззараживания воздуха в количестве 6 штук на сумму 90 000,00 руб.,
- Одеяло-обогреватель в количестве 6 штук на сумму 279 000,00 руб.,
- Микроволновая печь в количестве 6 штук на сумму 24 000,00 руб.,
- пульсоксиметр MD300 C1 в количестве 6 штук на сумму 15 600,00 руб.,
- Ростомер РП в количестве 12 штук на сумму 57 600,00 руб.,
- светильник медицинский передвижной YD01-2 в количестве 6 штук на сумму 234 000,00 руб.,
- Секундомер электронный в количестве 12 штук на сумму 14 400,00 руб.,
- Стерилизатор воздушный ГП-40 в количестве 5 штук на сумму 203 000,00 руб.,
- Стерилизатор воздушный ГП-20 в количестве 1 штук на сумму 40 600,00 руб.,
- Стетоскоп LD Prof-I в количестве 6 штук на сумму 3 600,00 руб.,
- Стетоскоп акушерский деревянный в количестве 6 штук на сумму 4 800,00 руб.,
- Стол для врача с тумбой в количестве 12 штук на сумму 228 000,00 руб.,
- Стол-трансформер для новорожденных в количестве 6 штук на сумму 348 000,00 руб.,
- Стол лабораторный с тумбой в количестве 6 штук на сумму 220 200,00 руб.,
- Стол медицинский подкатной СИ-3Св в количестве 6 штук на сумму 37 800,00 руб.,
- Стол медицинский подкатной СИ2Н в количестве 12 штук на сумму 70 800,00 руб.,
- Стол медицинский подкатной СМ1Д в количестве 6 штук на сумму 109 200,00 руб.,
- Стол палатный в количестве 6 штук на сумму 28 800,00 руб.,
- Стол-тумба с 2-ой мойкой в количестве 6 штук на сумму 216 000,00 руб.,

- Стул М11 в количестве 24 штук на сумму 115 200,00 руб.,
- Стулья 3-секционные(мягкие) в количестве 12 штук на сумму 141 600,00 руб.,
- Прибор для измерения артериального давления LD-80 в количестве 6 штук на сумму 12 600,00 руб.,
- Прибор для измерения артериального давления LD-71 в количестве 12 штук на сумму 16 800,00 руб.,
- Тонометр внутриглазного давления ТВГД-02 в количестве 6 штук на сумму 276 000,00 руб.,
- Устройство реанимационное ручной вентиляции легких Shine Ball ENT-1001 PVC в количестве 6 штук на сумму 42 000,00 руб.,
- Устройство спиротест портативное УСПЦ-01 в количестве 6 штук на сумму 174 000,00 руб.,
- Холодильник фармацевтический ХФ-140 в количестве 12 штук на сумму 408 000,00 руб.,
- Шина проволочная рука+нога в количестве 12 штук на сумму 56 400,00 руб.,
- Ширма секционная ГР-ШС-01 в количестве 12 штук на сумму 55 800,00 руб.,
- Шкаф медицинский МД2 ШМ-SS -в количестве 12 штук на сумму 192 000,00 руб.,
- Шкаф металлический МД 1 1650/SG-в количестве 6 штук на сумму 90 600,00 руб.,
- Шкаф медицинский МД1 ШМ-SS -в количестве 6 штук на сумму 90 000,00 руб.,
- Сейф -в количестве 6 штук на сумму 419 400,00 руб.,
- Стойка инфузионная -в количестве 6 штук на сумму 9 900,00 руб.,
- Щит спинальный иммобилизационный с фиксатором головы -в количестве 6 штук на сумму 144 000,00 руб.,
- Комплекс КФС-01.00 (электрокардиограф МИТАР) -в количестве 6 штук на сумму 858 000,00 руб.,
- Сушилка для рук -в количестве 6 штук на сумму 13 800,00 руб.,
- Электрочайник -в количестве 6 штук на сумму 12 000,00 руб.,
- кольпоскоп напольный бинокулярный КН6-04-01LED-"Зенит" -в количестве 1 штук на сумму 329 737,35руб.,
- произведена модернизация компьютеров на сумму 208 268,00

Из них получено безвозмездно на сумму 338 623,84 рублей:

получены безвозмездно от ГБУ РК «КМИАЦ»:

- Программно-аппаратный комплекс VipNet IDS 1000 - 1 штук на сумму 338 623,84 рублей.

Уменьшение ОС на сумму – 38 113 579,89 руб. (перевод из категории иного движимого имущества в ОЦ (Автомобильный транспорт LADA 4x4 213100, автомобильный транспорт LADA GRANTA 219010, автомобильный транспорт УАЗ 3163, автомобильный транспорт LADA 4x4, томограф компьютерный Optima CT520 с принадлежностями, сервер IRU iRU s1204pc предустановленной операционной системой, медиа-комплект, программно-аппаратный комплекс VipNet IDS.) на сумму 37 595 811,80 руб.; восстановление оборудования в учете на сумму 221 577,00 руб., , было произведено списание на сумму 637 735,24 руб. из их согласно письма Министерства имущественных и земельных отношений РК № 64927/01-07/2 от 17.12.2021 было списано 2 ед. оборудования на сумму 259623,00 рублей. произведен ввод в эксплуатацию с переводом на 21 счет на сумму 35 048,85 рублей),

из них безвозмездно: Согласно распоряжения Совета министров Республики Крым от 10.08.2021 года №1033-р было передано ГУП РК «Крымэнерго» недвижимое имущество «Подстанция» на сумму 66 561,00 рублей.

Амортизация основных средств в размере 48 059 624,70 руб, из них безвозмездно 253 250,48 руб.

по счету 106 31000 строка 073 - отображены вложения в ОС на сумму 30 483 572,80 руб. по КФО 4 приобретен -АКПЭ-01М Портативный спектрофотометрический анализатор алкоголя с внешним принтером в количестве 1 штук на сумму 88 860,00 руб., перенесены вложения с КФО 2 – 22 500,00 руб., с КФО 5 – 1 376 645,60 руб., с КФО 6 -11 232 300,00 руб., с КФО 7- 308 268,00 руб.,

в т.ч. получены безвозмездно на сумму 17 454 999,20 (от ГКУ РК «Крымздрав» на сумму 3 260 037,35 руб.(Облучатели, автомобили, кольпоскоп) от ГБУ РК «КМИАЦ» на сумму 14 194 961,85 руб.(сервер,сканеры штрих кодов, принтеры этикеток, считыватели смарт карт, планшеты, моноблоки)

Увеличение по счету 10300 «Непроизводственные активы» согласно полученных выписок из единого государственного реестра недвижимости были приняты на учет земельные участки в количестве 12 шт., на сумму 5 880 256,14 руб.

Увеличение на начало года счета 102.6I на сумму 12 300,00 руб. (в том числе исправление ошибок прошлых лет)-был поставлен на учет сайт учреждения.

Увеличение на начало года счета 111.6I на сумму 97 070,00 в связи с изменением федерального стандарта по бух. учету были перенесены по фактической стоимости программным обеспечением и базами данных (Программно-аппаратный комплекс доверенной загрузки, установочный комплект средства защиты информации от несанкционированного доступа, установочный комплект программного комплекса

VipNetClient 4.x, Программно-аппаратный комплекс доверенной загрузки)

Увеличение по счету 111.6I на сумму 153 441,20 рублей (Дистрибутив программного средства криптографической защиты VipNet Client for Andr стоимостью 960,00 руб., простые (неисключительные) права на использование программа VipNet Client for Andr в количестве 25 штук на сумму 145 218,75 руб., Дистрибутив с медиа-комплект оперативной системы РОСА КОБАЛЬТ стоимостью 2262,45 руб., программный продукт "Сотрудники предприятия 2.8.2" лицензия на 1 раб. место стоимостью 5 000,00 руб.)

Увеличение по счету 111.42 на сумму 2 214 964,20 рублей (приняты к учету права пользования нежилыми зданиями согласно дополнительных соглашений к договорам безвозмездного пользования)

Увеличение материальных запасов на сумму – 61 063 606,40 руб. (Медикаменты, перевязочные материалы, одноразовая одежда, перчатки, уголь, вакцины, медицинский инструментарий, ГСМ, прочие материалы, Оприходованы металлолом и ветошь от списания основных средств и мягкого инвентаря на сумму 155698,32 руб. переведены материальные ценности с КФО 2 на сумму 2 700,00 руб,)в т.ч.

безвозмездно на сумму 58 854 943,20 руб. (компоненты крови на сумму 4 503 567,54 руб, вакцины-46 568 426,67 руб, туб. препараты-1 790 661,68 руб , дезсредства на сумму 440 246,68 руб, медикаменты, маски, респираторы, тесты - на сумму 5 333 178,23 руб. , материальные ценности полученные по централизованному снабжению 218 862,40 руб.).

по графе 7 "оприходовано неучтенных (восстановлено в учете) отображены излишки выявленные при годовой инвентаризации выявленные при инвентаризации в размере 1 694,12 руб.

Уменьшение материальных запасов на сумму 53 949 934,79 руб. в т.ч.

на нужды учреждения-53 417 591,70 руб на нужды учреждения, списаны на утилизацию вакцины на сумму 48003,09 руб , списание прочих материалов в связи с износом на сумму 5081,00 руб , переведен металлолом от списания мат.ценностей на КФО 2 на сумму 54415,65 руб, передача медик аментов безвозмездно ,полученных по централизованному снабжению ,на сумму 187 489,05 руб,

в графе 9 "Передано безвозмездно" передача материальных ценностей отображена сумма 310 384,00 руб.,согласно приказов МЗ РК от 04.06.2021г. №1617 ГБУЗ РК "им. Н.А. Семашко" в размере 38104,00 руб., МЗ РК от 05.07.2021г. №2024, от 255.08.2021г. №2599 ГБУЗ РК "Крымский республиканский центр медицины катастроф и скорой медицинской помощи" а размере 172 280,00 руб,

в графе 10 "В результате недостач, хищения"писана недостача, выявленная при инвентаризации на сумму 26970,00 руб,

по счету 1066X000 строка 320 проведены вложения в права пользования нематериальными активами на сумму: 7 262,45 руб. (5000,00 руб. переведены с КФО 2 программный продукт "Сотрудники предприятия 2.8.2" лицензия на 1 раб. место стоимостью 5 000,00 руб.) ,в т.ч. получены безвозмездно на сумму 2262,45 руб. от ГБУ РК «КМИАЦ» (дистрибутив Росса Кобальт).

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах:

по коду 01 на начало года уменьшение на сумму 435 059,84 руб. в связи с изменениями федерального стандарта по бух учету было списано прав пользования программным обеспечением и базами данных на сумму 435 059,84 руб. и отражено на начало года.

по коду 01 увеличение 1 550 261,31 руб.:

-по договорам безвозмездного пользования поступили медицинские кабинеты на сумму 8,00 рублей

- по договорам безвозмездного пользования поступили оборудование в медицинских кабинетах на сумму 1 550 253,31 рублей

по коду 01 уменьшение 10 026 320,62 руб.:

- в связи с прекращением договора возвращено оборудование в медицинских кабинетах на сумму 1 526 154,62 рублей;

- списано на сумму 156,00 (в связи с переводом на счет 101)

- в связи с прекращением договора возвращены медицинские кабинеты на сумму 10,00 рублей;

- в связи с прекращением договора возвращено ГБУЗ РК «КРКЦФИП» Комплекс медицинский передвижной лечебно диагностический ВМК луч. диагностики на сумму 8 500 000,00 рублей;

по коду 02 увеличение на сумму 6 732 292, 66 руб.

-поступление на 02.3 ОС не признанные активом на сумму 196,00 руб.,

- поступление на 02.31 ОС хранения на сумму 6 731 938,76 руб.,

-поступление на 02.4 Зап.части для утилизации на сумму – 149,90 руб.

-поступление на 02.32 Автошины снятые для замены (зима-лето)- 8,00 руб.

по коду 02 уменьшение на сумму 646 676,33 руб.

- уменьшение 02.3 ОС не признанные активом на сумму 119,00 руб. (передано на утилизацию оборудование, лампы бактерицидные)

- уменьшение 02.31 ОС хранения на сумму – 646 541,33 руб.,

- уменьшение 02.32 -Автошины снятые для замены (зима-лето)- 16,00 руб.

по коду 21 увеличение на сумму – 35 048,85 руб. введено в эксплуатацию имущество.

по коду 21 уменьшение на сумму – 148 470,45 руб. (списание. в т.ч. списана недостача по результатам инвентаризации на сумму 1890,56 рублей(кондиционеры, часы песочные, ножницы)

по коду 22 увеличение и уменьшение материальных ценностей, полученных по централизованному снабжению на сумму 218862,40 руб

по коду 26 увеличение на сумму 15 940 583,32 рубл.,(передан в безвозмездное пользование Комплекс мобильный (центр лечебно профилактический передвижной в ГБУЗ РК "Симферопольская поликлиника №5")

по коду 26 уменьшение на сумму 189 958,00 рубл.,(аппарат ИВЛ возврат из безвозмездного пользования от ГБУЗ РК «Феодосийский медицинский центр»)

В форме 0503768_5 по строке 070 увеличение и уменьшение на сумму ОС 1 376 645,60 руб.:

- кресло-коляска для инвалидов Ortonica в количестве 3 штук на сумму 43 509,48 руб.,

- Гусеничный лестничный подъемник в количестве 2 штук на сумму 525 574,12 руб.,

- Комплект беспроводной системы вызова помощника в количестве 10 штук на сумму 80 000,00 руб.,

- Пандус телескопический в количестве 4 штук на сумму 56 000,00 руб.,

- Ходунки для инвалидов в количестве 7 штук на сумму 10 500,00 руб.,

- Кровать с электроприводом адаптационная (кровать функциональная BLY-1 с принадлежностями в количестве 5 штук на сумму 661 062,00 руб.,

по строке Увеличение и уменьшение МЗ на сумму – 244045,75 руб (приобретение угля)

Все суммы переведены на КФО 4 приобретены согласно соглашений субсидии на иные цели КФО 5.

В форме 0503768_6 по строке 070 "вложения в основные средства" увеличение на сумму ОС 76 505 806,10 руб. произведены вложения в строительство модульных ФАПов: в т.ч по счету 106 11 сумма 65 273 506,10 руб. , по счету 106 31 11 232 300,00

по счету 106 31 уменьшение на сумму ОС 11 232 300,00 руб. вложения

переведены на КФО 4 оборудование, полученное при строительстве ФАПов:

по строке 230 увеличение и уменьшение материальных запасов на сумму – 1 175 700,06 руб (произведены вложения в материальные ценности, полученные при строительстве ФАПов) вложения переведены на КФО 4

0503768_7 отображена сумма увеличения ОС 10 066 394,22 руб.:

Машины и оборудования - 10 064 144,22 руб,

Прочие основные средства - 2 250,00 руб.

- Аппарат рентгеновский цифровой палатный передвижной "Р-500" Мобикомпакт"стоимостью 8 300 000,00 рублей;

- водонагреватель "Атлантик Стеотит", сухой тен 50 литров - 2 штуки на общую сумму 20 580,00 рублей;

- водонагреватель "Атлантик Стеотит", сухой тен 80 литров - 5 штук на общую сумму 80 430,00 рублей;

- газовый счетчик ВК Эльстер G-2.5Т -1 штук на общую сумму 4 700,00 рублей;

-печати и штампы -3 штук на общую сумму 2 250,00 рублей;

- Термоконтейнер многоразового использования ТМ-80 "ТЕРМО-КОНТ МК"(пластик) – 13 штук на общую сумму 105 781,00 рублей;

-Термометр для холодильника -46штук на общую сумму 11 352,00 рублей;

- Насос "насос+оборудование." JSWm 10MX -стоимостью 6 390,00 рублей;

- Термоиндикатор электронный многоразовый Fridge-tag 2 с выносным инерционным датчи-13 штук на общую сумму 192 400,00 рублей;

- МФУ Canon i-SENSYS MF3010 (A4, USB, Cartridge725)(5252B004)- 16 штук на общую сумму 326 700,00 рублей;

- водонагреватель "Атлантик Стеотит", сухой тен 80 литров-6 штук на общую сумму 57 450,00 рублей;

- Механический тонометр Little Doctor LD-71-78 штук на общую сумму 72 930,00 рублей;

- Механический тонометр ИАД-01-1 -19 штук на общую сумму 28 500,00 рублей;

- Счетчик лабораторный С-5 -6 штук на общую сумму 37 838,22 рублей;

- Счетчик воды диаметр 15 - 5 штук на общую сумму 3 570,00 рублей;

- насос повышения воды -2 штук на общую сумму 7 000,00 рублей;

- Терминал сбора данных Urovo DT30/DT30-AZ2S9E4000/Android 9.0/2D Imager/Zebra SE4 -3 штуки на общую сумму 99 000,00 рублей;

- Сканер штрихкода 1C Impulse (2D,черный, USB, без подставки) -2 штуки на общую сумму 9 800,00 рублей;

- спирограф микропроцессорный портативный СМП-21/01- "Р-Д" с внешним принтером-1 штука на общую сумму 115 000,00 рублей;

- Спирометр портативный Спиротест УСПЦ -1 штук на общую сумму 19 500,00рублей

- кондиционер (сплит-система) HAIER модель "9" HEC -1 штука на общую сумму 22 500,00 рублей;

- кондиционер (сплит-система) HAIER модель "24" TUNDRA-1 штука на общую сумму 56 500,00 рублей;

- Маршрутизатор: MERCUSUS AC-12 (2.4+5 ГГц, 1xWAN, 3*10/100 Мбит/с, 5 ГГц 867 Мбит-10 штук на общую сумму 16 700,00 рублей;

- МШУ 125 Диолд 950 ВТ стоимостью 3 000,00 рублей;

- Перфоратор Диолд 1500ВТ стоимостью 12 500,00 рублей;

- Шуруповерт Диолд 18В стоимостью 4 800,00 рублей;

- эл. насос JET-100стоимостью 6 200,00 рублей;

- аппарат искусственной вентиляции легких ручной взрослый силик. с маской-5 штук на общую сумму 27 725,00 рублей;

- Ингалятор кислорода КИ-5-4 штук на общую сумму 267 120,00 рублей;

- Аспиратор ПУ-1Б(Устройство автомат. отбора проб биологических аэрозолей воздуха)-1 штук на общую сумму 96 800,00 рублей;

Произведена модернизация 2 компьютеров на общую сумму 51 378,00 рублей;

уменьшения ОС – 353 290,31 руб. (произведен ввод в эксплуатацию с переводом на 21 забалансовый счет на сумму 217 034,29 руб. списание на сумму 136 256,02 руб.(ИБП, весы напольные медицинские, термометр инфракрасный, МФУ, пипетка-дозатор, ультразвуковой ингалятор Вулкан-3, часы процедурные, бойлер, шуруповерт),

в графе 10 "В результате недостач, хищений списание по результатам инвентаризации недостачи (весы для новорожденных) на сумму 7 800,00 руб.)

Амортизация составила 4 473 697,37 руб.

по счету 106Х1000 приняты вложения в основные средства на сумму 10 374 662,22

рублей. в т.ч.

По счету 106.21 отражены вложения на сумму 8 300 000,00 рублей (Аппарат рентгеновский цифровой палатный передвижной "Р-500" Мобикомпакт")

По счету 106.31 отражены вложения на сумму 2 074 662,22 рублей (водонагреватель "Атлантик Стеотит", сухой тен 50 литров, водонагреватель "Атлантик Стеотит", сухой тен 80 литров, газовый счетчик ВК Эльстер G-2.5T , печати и штапмы ,термоконтeйнер многоразового использования ТМ-80 "ТЕРМО-КОНТ МК"(пластик) ,термометр для холодильника ,насос "насос+оборуд." JSWm 10MX ,термоиндикатор электронный многоразовый Fridge-tag 2 с выносным инерционным датчи, МФУ Canon i-SENSYS MF3010 (A4, USB, Cartridge725)(5252B004, водонагреватель "Атлантик Стеотит", сухой тен 80 литров, механический тонометр Little Doctor LD-71, тонометр ИАД-01-1, счетчик лабораторный С-5, счетчик воды диаметр, насос повышения воды, терминал сбора данных Urovo DT30/DT30-AZ2S9E4000/Android 9.0/2D Imager/Zebra SE4 ,сканер штрихкода 1С Impulse (2D, черный, USB, без подставки) ,спирограф микропроцессорный портативный СМП-21/01- "Р-Д" с внешним принтером, спирометр портативный Спиротест УСПЦ, кондиционер (сплит-система) HAIER модель "9" НЕС , кондиционер (сплит-система) HAIER модель "24" TUNDRA, маршрутизатор: MERCUSUS AC-12 (2.4+5 ГГц, 1xWAN, 3*10/100 Мбит/с, 5 ГГц 867 Мбит, МШУ 125 Диолд 950 ВТ, перфоратор Диолд 1500ВТ, шуруповерт Диолд 18В , эл. насос JET-100, аппарат искусственной вентиляции легких ручной взрослый силик. с маской, ингалятор кислорода КИ-5, Аспиратор ПУ-1Б(Устройство автомат. отбора проб биологических аэрозолей воздуха), модернизация компьютеров, был перенос вложений с КФО 2 на сумму -16 000,00 руб.)

Вложения в основные средства на сумму 308 268,00 были перенесены на КФО 4, в связи с модернизацией компьютеров.

Увеличение на начало года счета 111.6I на сумму 230 100,00 в связи с изменением федерального стандарта по бух. учету были перенесены по фактической стоимости программным обеспечением и базами данных (1С:Медицина. Больничная аптека, 1С:Предприятие 8.3 Лицензия на сервер (x86-64), 1С:Зарплата и кадры государственного учреждения 8., Закупки. дополнение к 1С:Бухгалтерия государственного учреждения, 1С:предприятие 8. Клиентская лицензия на 10 мест)

Увеличение материальных запасов на сумму – 29 127 785,10 руб.(Медикаменты, перевязочные материалы, реактивы для КДЛ, перчатки, вода дистиллированная, наркотические препараты, медицинский инструментарий, ГСМ, прочие материалы). в т.ч.

получено безвозмездно медикаменты и перевязочные материалы на сумму 112483,58 руб, от ГБУЗ РК "Симферопольской клинической больницы" согласно приказов МЗ РК 02.03.2021 №595, от 27.05.2021 № 1505 в размере 47664,39 руб., ГБУЗ РК "КРОКД им. В.М. Ефетова" согласно приказа от 27.05.2021г. №1502 в

размере 5 378,37 руб., ГБУЗ РК "Крымский республиканский центр медицины катастроф и скорой медицинской помощи" согласно приказа от 15.04.2021г. №1067 в размере 2000,01 руб., ГБУЗ РУ "Красногвардейская центральная больница" приказ от 24.08.2021г. №2573 в размере 57 440,81 руб.

по графе 7 "оприходовано неучтенных (восстановлено в учете) излишки выявленные при инвентаризации на сумму 13494,30 руб,

Уменьшение материальных запасов на сумму – 27 491 623,97 руб В т.ч. списанное на нужды учреждения на сумму 26 868 365,82 руб., списание материальных ценностей при модернизации основных средств на сумму 359 646,00 руб, списание мед.препаратов в связи с окончанием срока годности на сумму 4155,30 руб, списание мягкого инвентаря в связи с износом на сумму 129402,12 руб, списание прочих материалов в связи с износом на сумму 25961,73 руб, с

графа 8 передано медикаментов безвозмездно на сумму 101128,00 руб, ,согласно приказа МЗ РК от 13.08.2021 №2479 - ГБУЗ РК "Симферопольской клинической больницы" в размере 33 636,00 руб., ГБУЗ РК "Керченская больница №1 им. Н.И. Пирогова" в размере 67 492,00 руб.

в графе 10 "в результате недостач, хищения" отображена недостача при проведении инвентаризации на сумму 2965,00 руб.

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах:

по коду 01 было на сумму 106 109,00 руб. в связи с имениями федерального стандарта по бух учету было списано прав пользования программным обеспечением и базами данных на сумму 106 109,00 руб. и отражено на начало года.

по коду 02 увеличение на сумму 543,00 руб.

- увеличение 02.3 перевод при списании 41,00 руб

- увеличение 02.31 принято на хранения (коробки) 3,00 руб.

- увеличение 02.4- на сумму 457,00 руб(наркотики, принятые от родственников умерших больных для утилизации-200,00 руб., фильтра и отработанное масло для утилизации -23,00 руб. ,медикаменты на утилизацию -192,00 руб, списание матер. ценностей, подлежащих утилизации-42,00 руб.)

- автошины при сезонной замене на автомобилях на сумму 42,00 руб

по коду 02 уменьшение на сумму 862,84 рублей:

- уменьшение 02.3 передано на утилизацию (лампы бактерицидные) 97,00 руб.

- уменьшение 02.3 снято с хранения 275,84 руб.

- уменьшение 02.32 -автошины при сезонной замене на автомобилях на сумму

24,00 руб;

- уменьшение 02,4 на сумму 466,00 руб.

-медикаменты переданные для утилизации- 192,00 руб.

-наркотики, переданные для утилизации от родственников больных - 200,00 руб.

-переданы для утилизации термометры медицинские на сумму 74,00 руб.

по коду 03 увеличение БСО на сумму 2750,00 руб., уменьшение – 2999,00 руб.
бланки для нужд учреждения

по коду 21 увеличение на сумму – 217 034,50 руб. введено в эксплуатацию имущество.

по коду 21 уменьшение на сумму – 34 067,61 руб. списание (лампы бактерицидные, тонометры, ножницы, степлера, дрель электрическая, шуруповерт электрический, термометр для холодильника, электрическая плита, насос, судно подкладное, контейнер).

Общая стоимость ОС на 01.01.2022г. составила 333 949 797,19 рублей из них:

КФО 2 на сумму 1 345 711,56 рублей;

КФО 4 на сумму 305 462 136,65 рублей;

КФО 7 на сумму 27 141 888,98 рублей.

из них ОЦДИ на 01.01.2022 г. составило 180 708 117,51 рублей из них:

КФО 2 на сумму 440 899,21 рублей;

КФО 4 на сумму 162 592 554,13 рублей;

КФО 7 на сумму 17 674 664,17 рублей.

Согласно приказа МЗ РК от 02.12.2021 №3606 было увеличение особо ценного имущества 338 623,84 рублей

Согласно приказа МЗ РК от 20.12.2021 №3870 было увеличение особо ценного имущества 37 257 187,96 рублей

по КФО7 поступил аппарат рентгеновский цифровой палатный передвижной "Р-500" Мобикомпакт"стоимостью 8 300 000,00 рублей;

Недвижимое имущество на 01.01.2021г. составило 84 519 122,27 рублей.

Согласно распоряжения Совета министров Республики Крым от 10.08.2021 года №1033-р было передано ГУП РК «Крымэнерго» недвижимое имущество «Подстанция» на сумму 66 561,00 рублей

Недвижимое имущество на 01.01.2022г. составило 84 452 561,27 рублей.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах форма 0503775:

Показатель графы 2 Не исполнено обязательств, руб. раздела 1 Аналитическая информация о не исполненных обязательствах Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775) соответствует графе 10 Не исполнено принятых обязательств отчета формы 0503738 и составляет: - по КФО - 251312,80 руб., по КФО 4 –17204,12руб.;- по КФО 5 – 111318433,33 руб., по КФО 6 - 25984374,33 руб., по КФО 7 - 1028060,94 руб. Причиной, повлиявшей на наличие не исполненных обязательств по КОСГУ 221 стала несвоевременность представления исполнителями работ документов для расчетов, по КОСГУ 222 стала несвоевременность представления исполнителями работ документов для расчетов; по КОСГУ 223 стала несвоевременность представления исполнителями работ документов для расчетов; по КОСГУ 225 стала несвоевременность представления исполнителями работ документов для расчетов, по КОСГУ 226 стала несвоевременность представления исполнителями работ документов для расчетов; по КОСГУ 228 стала несвоевременность представления исполнителями работ документов для расчетов. Все причины не исполнения обязательств отображены в графе 7 и в графе 8. По коду 99 даю следующие пояснения:

по счету 2 502.11.291 отображены суммы 4197,00 руб, и 3544,00 руб. - начисление налоговых авансов за 4 квартал 2021 подлежащие оплате в ФНС срок оплаты март 2022г.

по счету 5 502.11.225 отображена сумма 279 073,04 руб. - не особенные денежные средства подрядчиком ООО "СТРОЙМОНТАЖ", будет подписано дополнительное соглашение к договору.

по счету 7 502.11.291 отображены суммы 26533,00 руб, 2128,25 руб., 26788,32, 2128,25 руб.- начисление налоговых авансов за 4 квартал 2021 подлежащие оплате в ФНС срок оплаты март 2022г.

по счету 2 502.11.295 отображены суммы 23824,14 руб, и 21132,13 руб. - начисление штрафов от ООО "КСМК" срок оплаты январь 2022г.

Показатель графы 2 Не исполнено обязательств, руб. раздела 2 Аналитическая информация о не исполненных денежных обязательствах соответствует графе 12 Не исполнено принятых денежных обязательств отчета формы 0503738 и составляет: - по КФО 2- 251312,80 руб., по КФО 4 –17204,12 руб.;- по КФО 5 – 361295,70 руб., по КФО 6 - 3477487,77 руб., по КФО 7- 1028066,94 руб. Большинство не исполненных денежных обязательств образовались из-за несвоевременного предоставления исполнителями работ, (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов, все суммы соответствуют отображенным суммам в форме 0503769 "кредиторская задолженность".

По коду 75 даю следующие пояснения:

по счету 2 502.12.291 отображены суммы 4197,00 руб, и 3544,00 руб. - начисление налоговых авансов за 4 квартал 2021 подлежащие оплате в ФНС срок оплаты март 2022г.

по счету 5 502.12.225 отображена сумма 279 073,04 руб. - не особенные денежные средства подрядчиком ООО "СТРОЙМОНТАЖ", будет подписано дополнительное соглашение к договору.

по счету 7 502.12.291 отображены суммы 26533,00 руб, 2128,25 руб., 26788,32, 2128,25 руб.- начисление налоговых авансов за 4 квартал 2021 подлежащие оплате в ФНС срок оплаты март 2022г.

по счету 2 502.12.295 отображены суммы 23824,14 руб, и 21132,13 руб. - начисление штрафов от ООО "КСМК" срок оплаты январь 2022г.

Показатели раздела 3 Аналитическая информация о расходных обязательствах, показатели отсутствуют.

Показатели раздела 4 Экономия по договорам :Обязательства, принимаемые с применением конкурентных способов составили 82435362,18 руб., Принято обязательств по контрактам составили 48044201,08 руб., Экономия в результате применения конкурентных способов составили 5696937,06 руб.

ф. 0503738_2 "Отчета об обязательствах учреждения"

КФО 2 в графе 10 "Не исполненные "Принятые обязательства" В графе 11 "Не исполненных принятых обязательств и принятых денежных обязательств" отражена сумма 251312,80руб. отработанный акт выполненных услуг последним днем отчетного периода. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" строки 700 -800 в графе 5 "Принимаемые обязательства" в размере 7200,00 руб. - проведение торгов на отчетную дату для заключение контрактов на 2022г. в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" отображена сумма 1078267,16 руб, из нее 618012,63 рублей, контракты на 2022 год для бесперебойной работы учреждения, и строки 860 в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" - отображены суммы 460254,53 руб. резервов отпусков.

КФО4 в графе 10 "Не исполненные "Принятые обязательства" В графе 11 "Не исполненных принятых обязательств и принятых денежных обязательств" отражена сумма 17204,12 руб. отработанный акт выполненных услуг последним днем отчетного периода. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" строки 700 -800 в графе 5 "Принимаемые обязательства" в размере 208400,00 руб. - проведение торгов на отчетную дату для заключение контрактов на 2022г. в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" отображена сумма 361428,35 которая состоит из: 105099,20 рублей, контракты на 2022 год для бесперебойной работы учреждения, и строки 860 в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" - отображены

суммы 256329,15 руб. резервов отпусков.

КФО5 в графе 10 "Не исполненные "Принятые обязательства" отображена сумма в размере 111318433,33 руб. не выполненные обязательства по договорам поставщиков и подрядчиков, в графе 11 "Не исполненных принятых обязательств и принятых денежных обязательств" КВР 244 сумма 361295,70 кредиторская задолженность не вовремя (последнии дни года) (заявки на финансирование уже не принимались) . В вкладке 3 "Обязательства следующего года" строки 700 и 800 в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" отображена сумма 147802222,00 руб., двухгодичные контракты по программе ВЦП .

КФО6 по КВР 407 в графе 10 "Не исполненные "Принятые обязательства" отображена сумма 25984374,33 руб. не выполненные обязательства по договорам подрядчиков, по графе 11 "Не исполненных принятых обязательств и принятых денежных обязательств" 3477487,77 рублей, кредиторская задолженность в связи с поздним предоставлением документов на оплату (заявки на финансирование уже не принимались) . В вкладке 3 "Обязательства следующего года" строки 700 и 800 в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" отображена сумма 1937309,00 рублей, двухгодичные контракты по программе ВЦП .

КФО7 в графе 10 "Не исполненные "Принятые обязательства" В графе 11 "Не исполненных принятых обязательств и принятых денежных обязательств" отражена сумма 1028060,94 руб. отработанный акт выполненных услуг последним днем отчетного периода. В вкладке 3 "Обязательства следующего года" строки 700 и 800 в графе 5 "Принимаемые обязательства" отображена сумма 28478984,04 рублей, извещения размещенные на ЕИС графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" отображена сумма 12690337,25 рублей, из которой контракты на 2022 год в сумме 5981258,36 руб. для бесперебойной работы учреждения, и строки 860 в графе 6 "Принятые обязательства" и графе 10 " Не исполнено "принятых обязательств" - отображены суммы 6709078,89 руб. резервов отпусков.

Все суммы отображены В графе 11 "Не исполненных принятых обязательств и принятых денежных обязательств" соответствуют отображенным суммам в форме 0503769 "кредиторская задолженность".

Принятых обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных плановых назначений в отчетности нет.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности по форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» за 2021 год.

ПО КФО 2:

Дебиторская задолженность составила 997 555,80 руб. на конец аналогичного

периода прошлого финансового года составила 418 248,81 руб.

205.00 в сумме 376 141,31 руб.:

- по счету 205.35 «Расчеты по условным арендным платежам» отражена сумма 376 141,31руб. (ООО «ГИМ» - не оплаченный счет на возмещение коммунальных услуг).

206.00 в сумме 52 901,43руб.:

- по счету 206.11 «Расчеты по заработной плате» отражена сумма 500,51 руб. (Задолженность образовалась в связи с больничным листом в период отпуска).

- по счету 206.26 «Расчеты по авансам услуга по прочим работам» отражена сумма 52 400,92руб. (Красноперекопский филиал ГУП РК "Вода Крыма" (Договор от 29.11.2021 №ТП-211129-16/08) на сумму 3 828,00руб. ; Красноперекопское РОО ГУП РК "Крымэнерго" (Договор от 09.12.2021 №460/009-3895-21ЛК на сумму 6 597,32руб.; Договор от 09.12.2021 №460/0009-3896-21ЛК на сумму 6 597,32руб.; Договор от 09.12.2021 №460/009-3897-21 ЛК на сумму 6 597,32руб.; Договор от 09.12.2021 №460/009-3898-21 ЛК на сумму 6 597,32руб.; Договор от 09.12.2021 №460/009-3899-21 ЛК на сумму 6 597,32руб.; Договор от 09.12.2021 №460/009-3900-21 ЛК на сумму 6 597,32руб.) на общую сумму 39 583,92руб.; Общество с ограниченной ответственностью "Аюдар Инфо" (Договор от 01.04.2021 №2137-303-АИ) на сумму 8 989,00руб. - в соответствии с условиями договора был оплачен аванс).

209.00 в сумме 568 392,06 руб.:

- по счету 209.34 «Расчеты по доходам от компенсации затрат» сумма 500 139,86руб. (Красноперекопский филиал ГУП РК "Вода Крыма" произведен авансовый платеж, в связи с дополнительным соглашением на уменьшение суммы договора (уменьшение выполнения работ) данная сумма которая будет возвращена исполнителем отображена на счете 209.34, Министерство внутренних дел Российской Федерации , ФКУ"Военный комиссариат Республики Крым" - задолженности по возмещению ранее полученных услуг).

- по счету 209.41 «Расчеты по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров)» сумма 54 039,70руб. (АО «Азнакаевский завод «Нефтемаш» - не оплачены требования выставление за нарушение сроков исполнения договоров).

- по счету 209.71 «Расчеты по ущербу основным средствам» сумма 14 212,50руб. (Ущерб образовался в результате годовой инвентаризации (недостача)).

303.00 в сумме 121,00 руб.:

- по счету 303.01 «Расчеты по налогу на доходы физических лиц» отражена сумма 121,00 руб. (переплата в связи с больничным листом в период отпуска).

Кредиторская задолженность составила 434 707,53руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 173 656,05 руб.

205.00 в сумме 183 394,73 руб.:

- по счету 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных слуг (работ)» отражена сумма 183 394,73 руб. (незакрытые акты по платным медицинским услугам).

302.00 в сумме 243 571,80 руб.:

- по счету 302.23 «Расчеты по коммунальным услугам» отражена сумма 223 605,40 руб. (ГУП РК «Крымэнерго» (Государственный контракт от 27.01.2021 №89) на сумму 76 940,49руб.; МУП ГО Красноперекоск «Тепловые сети» (Государственный контракт от 13.05.2021 №36-21/КС) на сумму 146 664,91руб. - задолженности по коммунальным услугам в связи с принятием к учету последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг).

- по счету 302.25 «Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества» отражена сумма 2 306,00 руб. (ООО НПФ «Крыло» (Договор от 08.12.2021 №3731)на сумму 1 188,00руб.; СГО КРО ВДПО (Контракт от 27.01.2021 №633-ТО/ОС) на сумму 1 118,00руб. - акты оказания услуг предоставлены последним рабочим днем года).

- по счету 302.26 «Расчеты по прочим работам, услугам» отражена сумма 17 660,40 руб. (ГУП РК «КРЫМ-ФАРМАЦИЯ» (Договор от 28.07.2021 №231-03/21) на сумму 4 943,40руб.; ООО «Лаборатория Гемотест» (Договор от 29.03.2021 №7309-21-КРМ) на сумму 1 430,00руб.; ООО «Аракс Групп» (Договор от 13.10.2021 №80/10/21) на сумму 5 000,00руб.; ООО НПФ «Крыло» (Договор от 08.12.2021 №3731)на сумму 6 287,00руб. - акты оказания услуг предоставлены последним рабочим днем года).

303.00 в сумме 7 741,00 руб.:

- по счету 303.05 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» отражена сумма 3 544,00руб. (Начислен транспортный налог за 4-й квартал 2021год).

- по счету 303.12 «Расчеты по налогу на имущество организаций» отражена сумма 4 197,00руб. (Начислен налогу на имущество организаций за 4-й квартал 2021год).

Сумма по начислению резервов отпусков по счету 401.60 «Резервы предстоящих расходов» составила 460 254,53руб.

Кредиторская задолженность по поставщикам образовалась в связи с не вовремя предоставленными счетами на оплату.

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022 нет.

ПО КФО 4:

Дебиторская задолженность составила 11 292 879,89руб. на конец аналогичного

периода прошлого финансового года составила 816 425,37руб.

205.00 в сумме 11 268 248,09руб.:

- по счету 205.31 задолженность на конец года составила 11 268 248,09руб. на основании соглашения на выполнение государственного задания на 2022год от 24.12.2021г. №259-гз/2022 между ГБУЗ РК "ЦГБ г.Красноперекопска" и МЗРК.

208.00 в сумме 24 631,80руб.:

- по счету 208.34 «Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов» отражена сумма 24 631,80руб. - талоны на бензин, которые находятся у подотчетного лица на выходные и праздничные дни для бесперебойного оказания медицинской помощи.

Кредиторская задолженность составила 1 315 455,73руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 6502,91 руб.

302.00 в сумме 17 204,12руб.:

- по счету 302.23 «Расчеты по коммунальным услугам» отражена сумма 17 204,12 руб. (МУП ГО Красноперекопск «Тепловые сети» (Государственный контракт от 13.05.2021 №36-21/КС) - задолженность по коммунальным услугам отображена последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг предоставленных поставщиком в поздние сроки).

303.00 в сумме 1 298 251,61руб.:

- по счету 303.05 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» отражена сумма 1 298 251,61руб. (Субсидия подлежащая возврату в бюджет за невыполнение государственного задания).

-по счету 401.40 "Доходы будущих периодов от безвозмездного пользования" на конец года отражена сумма 2 412 425,47 руб. (согласно договоров безвозмездного пользования).

-по счету 401.49 "Доходы будущих периодов от безвозмездного пользования" на конец года отражена сумма 11 268 248,09 руб. (Соглашение от 24.12.2021 № 259-гз/2022).

Сумма по начислению резервов отпусков по счету по счету 401.60 "Расходы будущих периодов" составила 256 329,15 руб.

Кредиторская задолженность по поставщикам образовалась в связи с не вовремя предоставленными счетами на оплату.

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022 нет.

ПО КФО 5:

Дебиторская задолженность составила 9 126 090,33руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 395,50руб.

206.00 в сумме 9 107 392,31руб.:

- по счету 206.11 «Расчеты по заработной плате» отражена сумма 1 040,51руб. (Задолженность образовалась в связи с больничным листом во время отпуска на суммы 1 038,64руб. и ПСРЗ РФ (профвзносы) в сумме 1,87руб.).
- по счету 206.25 «Расчеты по авансам по работам, услугам по содержанию имущества» отражена сумма 9 106 351,80руб. (ООО Группа Компаний «Абсолютные Системы» (Государственный контракт от 18.11.2021 № 67-21/КС) на сумму 3 000 000,00руб.; ООО «ГИМ» (Государственный контракт от 08.04.2021 № 29-21/КС на сумму 5 614 130,80руб.; Государственный контракт от 29.03.2021 №25-21/КС на сумму 492 221,00руб.) на общую сумму 6 106 351,80руб. авансовые платежи произведены согласно условий контрактов).

303.00 в сумме 18 698,02руб.:

- по счету 303.01 «Расчеты по налогу на доходы физических лиц» отражена сумма 18 698,00руб. - (задолженность образовалась переплатой (счетной ошибкой) по НДФЛ).
- по счету 303.02 «Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством» отражена сумма 0,02руб. - (задолженность образовалась переплатой (счетной ошибкой) в Страховые взносы в ФСС).

Кредиторская задолженность составила 26 871 313,75руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 14 099 248,78 руб.

302.00 в сумме 361 295,70руб.:

- по счету 302.26 «Расчеты по прочим работам, услугам» отражена сумма 361 295,70руб. (ФАУ «РосКапСтрой» (Контракт от 19.08.2020 №74-20/КС на сумму 16 682,04руб.; Контракт от 22.06.2021 №49-21/КС на сумму 152 518,02руб.; Контракт от 22.06.2021 №50-21/КС на сумму 67 083,74руб.; Контракт от 22.06.2021 №51-21/КС на сумму 125 011,90руб.) на общую сумму 361 295,70 - задолженность по выполнению работ в связи с поздним предоставлением документов на оплату).

303.00 в сумме 26 510 018,05руб.:

- по счету 303.05 "Расчеты по прочим платежам в бюджет" отражена сумма 26 510 018,05руб. остаток денежных средств по субсидиям на иные цели

Кредиторская задолженность по поставщикам образовалась в связи с не вовремя предоставленными счетами на оплату.

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022 нет.

ПО КФО 6:

Дебиторская задолженность составила 8 096 406,00руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 102 026 628,00 руб.

206.00 в сумме 8 096 406,00руб.:

- по счету 206.28 «Расчеты по авансам по услугам, работам для целей капитальных вложений» отражена сумма 8 096 406,00руб. (ООО «КапиталСтрой» (Государственный контракт от 17.12.2021 №79-21/КС) авансирование согласно условий контракта на строительно монтажных работ по строительству врачебной амбулатории с.Братское).

Кредиторская задолженность составила 3 477 487,77руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 1 069 400,00,00 руб.

302.00 в сумме 3 477 487,77руб.:

- по счету 302.28 «Расчеты по услугам, работам для целей капитальных вложений» отражена сумма 3 477 487,77руб. (АО "Азнакаевский завод "Нефтемаш" (Государственный контракт от 22.12.2020 №121-20/КС на сумму 2 68 000,01руб.; Государственный контракт от 22.12.2020 №123-20/КС на сумму 214 515,55руб.; Государственный контракт от 22.12.2020 №124-20/КС на сумму 606 116,11руб.; Государственный контракт от 29.12.2020 №137-20/КС на сумму 540 390,57руб.; Государственный контракт от 29.12.2020 №138-20/КС на сумму 48 465,53руб.) - задолженность по выполнению работ по строительству модульных ФАПов в связи с поздним предоставлением документов на оплату).

Кредиторская задолженность по поставщикам образовалась в связи с не вовремя предоставленными счетами на оплату.

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022 нет.

ПО КФО 7:

Дебиторская задолженность составила 6 914 932,45руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 234 387,93руб.

205.00 в сумме 6 679 831,43руб.:

- по счету 205.32 «Расчеты по доходам от оказания услуг (работ) по программе обязательного медицинского страхования» отражена сумма 87 648,09руб. (ТФОМС РК задолженность за оказанную медицинскую помощь в ноябре 2021года).

- по счету 205.52 «Расчеты по поступлениям текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления» отражена сумма 6 592 183,34руб. (НСЗ Соглашение 29.11.2021г. №11).

206.00 в сумме 16 560,45руб.:

- по счету 206.11 «Расчеты по заработной плате» отражена сумма 16 560,45 руб. - (переплата по заработной плате в связи больничным листом во время отпуска).

208.00 в сумме 74 737,80руб.:

- по счету 208.34 «Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов» отражена сумма 74 737,80руб. - талоны на бензин, которые находятся у подотчетного лица на выходные и праздничные дни для бесперебойного оказания медицинской помощи..

209.00 в сумме 119 985,46руб.:

- по счету 209.34 «Расчеты по доходам от компенсации затрат» отражена сумма 20 868,18руб. -«Главное управление МЧС России по РК» - не оплачены счета и акты выполненных работ и сумма 99 117,28руб. -ФКУЗ "МСЧ МВД России по РК" - не оплачены счета и акты выполненных работ.

303.00 в сумме 23 817,31руб.:

- по счету 303.01 «Расчеты по налогу на доходы физических лиц» отражена сумма 3 011,00руб. (переплата по НДФЛ - перерасчет в связи с больничным листом во время отпуска).

- по счету 303.10 «Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии» отражена сумма 20 806,31 руб. (переплата по страховым взносам в ПФР).

Кредиторская задолженность составила 49 014 186,03руб. на конец аналогичного периода прошлого финансового года составила 78 534 837,83 руб.

205.00 в сумме 47 986 125,09руб.:

- по счету 205.32 «Расчеты по доходам от оказания услуг по программе ОМС» отражена сумма 47 986 125,09 руб. (авансовый платеж за январь и незакрытые суммы за декабрь согласно актов).

302.00 в сумме 970 483,12руб.:

- по счету 302.21 «Расчеты по услугам связи» отражена сумма 26 621,70руб. (АО «Крымтелеком» (Договор от 28.05.2021 №43-21/КС на сумму 49,83руб.; Контракт от 11.02.2021 №12-21/КС на сумму 1 223,19руб.; Контракт от 11.02.2021 № 13-21/КС на сумму 6 974,68руб.; Контракт от 27.01.2021 №04-21/КС на сумму 654,00руб.; Контракт от 27.01.2021 №05-21/КС на сумму 7 200,00руб.; Контракт от 27.01.2021 №06-21/КС на сумму 6 120,00руб.) на общую сумму 22 221,70руб.; ООО «НЕТКОМ» (Договор от 19.02.2021 №3480) на сумму 4 400,00руб. - задолженность за услуги связи была отображена последним днем отчетного периода на основании

актов оказания услуг).

- по счету 302.22 «Расчеты по транспортным услугам» отражена сумма 3 917,82 руб. (ФГУП «Главный центр специальной связи» (Договор от 27.01.2021 №03-21/КС) - задолженность за транспортные расходы (перевозка наркотических средств) была отображена последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг).

- по счету 302.23 «Расчеты по коммунальным услугам» отражена сумма 903 561,09руб.:

- на сумму 254,96руб. (Армянское РОЭ ГУП РК «Крымэнерго» (Государственный контракт от 30.12.2020 №505) - задолженность за коммунальные услуги (электроэнергию) была отображена последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг);

- на сумму 88 134,46руб. (Красноперекоепское РОЭ ГУП РК «Крымэнерго» (Государственный контракт от 27.01.2021 №89)- задолженность за коммунальные услуги (электроэнергию) была отображена последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг);

- на сумму 815 171,67руб. (МУП ГО Красноперекоепск РК «Тепловые сети» (Государственный контракт от 13.05.2021 №36-21/КС) - задолженность за коммунальные услуги (тепловая энергия) была отображена последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг).

- по счету 302.26 «Расчеты по прочим работам, услугам» отражена сумма 426,24 руб. (ГУП РК «КРЫМ-ФАРМАЦИЯ» (Договор от 09.02.2021 №50-03/21) - задолженность была отображена последним днем отчетного периода на основании акта оказания услуг).

- по счету 302.95 «Расчеты по другим экономическим санкциям» отражена сумма 35 956,27руб. (ООО «Арсенал» филиал «КСМК» - срок оплаты январь 2022г.).

303.00 в сумме 57 577,82руб.:

- по счету 303.05 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» отражена сумма 4 256,50руб. (Начислен транспортный налог за 4-й квартал 2021год).

- по счету 303.12 «Расчеты по налогу на имущество организаций» отражена сумма 53 066,00руб. (Начислен налогу на имущество организаций за 4-й квартал 2021год).

- по счету 303.13 «Расчеты по налогу на имущество организаций» отражена сумма 255,32руб. (Начислен земельный налог организации за 4-й квартал 2021год).

-по счету 401.40 "Доходы будущих периодов от безвозмездного пользования" на конец года отражена сумма 6 592 183,34 руб. (ТФОМС РК (НСЗ Соглашение 29.11.2021г. №11)).

Сумма по начислению резервов отпусков по счету 401.60 "Расходы будущих

периодов" отображена кредиторская задолженность в размере 6 709 078,89 руб.

Кредиторская задолженность по поставщикам образовалась в связи с не вовремя предоставленными счетами на оплату.

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022 нет.

В форме 0503790 Сведения о вложении на объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения отображены следующие показатели Капитальные вложения, приведенные в объекты строительства, в графе 1 отображены объекты строительства, в графе 17 оплата по данным мероприятий на начало отчетного года документацию отображено по 7 объектам разработанные ПСД на строительство на общую сумму 3 224 400,00 руб., в графе 20 отображены суммы по документам (актам выполненных работ), графа 21 оплата по мероприятиям за период.

Форма 0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"

По строке 0100 "Поступления" общая сумма поступления составила 455749054,66 руб., за аналогичный период прошлого года - 442351235,28 руб.,

по строке 2100 "Выбытие" общая сумма расходов составила 471697133,23 руб., за аналогичный период прошлого года - 418708606,50 руб.,

по счету 0 30406000 по строке 4630 КОСГУ 510 отображена сумма - 245102,00 руб., по строке 4640 КОСГУ 610 отображена сумма 245102,00 руб. в январе 2021г. было сделано взаимствование между КФО 2 на КФО 4 в сумме 122 551,00 руб. на выплату заработной платы за первую половину месяца.

Форма 0503773 "сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения":

Валюта баланса на начало года по КФО 2 увеличилась на 1,00 по коду 02 (02.4 на сумму 1,00 руб (исправление ошибки прошлых лет - оприходован фискальный накопитель, снятый с кассового аппарата при замене). В бухгалтерском учете внесены изменения, не повлекшие изменения валюты баланса.

Валюта баланса на начало года по КФО 4 изменилась на 97 070,00 руб. :

по счету 102.6I 000 увеличение на сумму 12 300,00 - исправление ошибок прошлых лет - был поставлен на учет сайт учреждения. В бухгалтерском учете внесены изменения, не повлекшие изменения валюты баланса.

по счету 111.6I 000 увеличение на сумму 97 070,00 руб в результате перехода с 01.01.2021г. на федеральный стандарт (графа 5, код причины "02- изменения, связанные с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов") отображен по фактической стоимости (программно-аппаратный комплекс доверенной загрузки, установочный комплект средств защиты информации от несанкционированного доступа, установочный комплект

программного комплекса)

по коду 01 на начало года уменьшение на сумму - 435 059,84 руб. результате перехода с 01.01.2021г. на федеральный стандарт (графа 5, код причины "02- изменения, связанные с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов") списаны права пользования программным продуктом. В бухгалтерском учете внесены изменения, не повлекшие изменения валюты баланса.

Валюта баланса на начало года по КФО 5 изменилась (уменьшилась) на -20,00 руб.

строке 410 "Кредиторская задолженность по выплатам" в графе 6 "Код причины - 03 - исправление ошибок прошлых лет" отображена сумма 20,00 руб. выявлена ошибка отображения кредиторской задолженности по акту выполненных работ исправления произведено в апреле 2021г.

Валюта баланса на начало года по КФО 7 изменилась на 230 100,00 руб.

по счету 111.6I 000 увеличение на сумму 230 100,00 руб в результате перехода с 01.01.2021г. на федеральный стандарт (графа 5, код причины "02- изменения, связанные с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов") отображен по фактической стоимости (1С медицины.Больничная аптека, 1С:Предприятие 8.3 Лицензия на сервер (x86-64), 1С:Зарплата и кадры государственного учреждения 8., Закупки. дополнение к 1С:Бухгалтерия государственного учреждения, 1С:предприятие 8. Клиентская лицензия на 10 мест)

по коду 01 на начало года уменьшение на сумму - 106 109,00 руб. результате перехода с 01.01.2021г. на федеральный стандарт (графа 5, код причины "02- изменения, связанные с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов") списаны права пользования программным продуктом. В бухгалтерском учете внесены изменения, не повлекшие изменения валюты баланса.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Учетная политика учреждений приведена в соответствии с стандартами. Учетной политикой определено: При оценке нефинансовых активов, полученных в результате не обменных операций (полученных безвозмездно, выявленных в результате инвентаризации и т.д.) учреждение применяет методом красное сторно. В учреждениях формируется резерв для предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время по состоянию на 31 декабря текущего года. На основе анализа нормативно-правовых актов по бухгалтерскому учету были сформулированы основные факторы, обуславливающие применение профессионального суждения. К

ним следует отнести:

- возможность выбора альтернативных вариантов ведения бухгалтерского учета не предусмотрено;
- рабочий план счетов бухгалтерского учета, ведется согласно Приказа МФ РФ № 157 от 01.12.2010. «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции применению»;
- порядок проведения инвентаризации активов: в конце каждого финансового года;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации согласно графику;

Согласно приказа учреждения № 310 от 25.10.2021 была проведена годовая инвентаризация.

Были выявлены следующие излишки :

В структурном подразделении : отделение платных медицинских услуг:

по счету 105.36- пробирка вакуумная Lab-Vac для взятия крови с активатором свертывания 6мл 13*100мм пластик -100 шт. на сумму 644,00 рублей, салфетки спиртовые для инъекций – 250 шт. на сумму 480,00 рублей.

по счету 105.31 -шприц трехкомпонентный 20 мл – 758 шт. на сумму 5 609,20 рублей, шприц трехкомпонентный 5мл – 2320 шт. на сумму 7192,00 рублей.

В структурном подразделении : противотуберкулезный кабинет :

по счету 105.31-маска-респиратор – 15 шт. на сумму 849,00 рублей, шпиг 1 мл. туберкулиновый – 104 шт. на сумму 153,92 рублей.

по счету 105.36 - салфетки спиртовые для инъекций – 360 шт. на сумму 691,20 рублей,

Были выявлены следующие недостатки :

В структурном подразделении : стоматологическое отделение поликлиники :

по счету 21.34 - кондиционер – 3 шт. на сумму 1791,00 рублей.

Согласно Поручения Главы Республики Крым от 09.08.2019г. №1/01-32/25059 и приказа учреждения от 24.05.2021г. №189 проведена внеплановая инвентаризация излишков и недостатки не выявлено.

Согласно приказа МЗ РФ от 27.05.2014г. №243 и приказа по учреждению от 11.01.2021г. №18 проводится ежеквартальная инвентаризация бланков строгой отчетности в результате которых излишки и недостатки не выявлено.

В соответствии с ФЗ РФ от 08.01.1998г. №3-ФЗ и приказа учреждения от 11.01.2021г. №1 проводилась ежемесячно инвентаризация наркотических средств и психотропных веществ и бланкам строгой отчетности по наркотическим и психотропным веществам, излишков и недостачи не выявлено .

В соответствии с ФЗ РФ от 08.01.1998г. №3-ФЗ и приказа учреждения от 11.01.2021г. №30 проводилась ежемесячно инвентаризация прекурсоров, излишков и недостачи не выявлено .

Согласно приказов по учреждению проводились инвентаризации товарно-материальных ценностей по ответственным лицам для передачи материальных ценностей при оформлении отпуска и увольнении.

Согласно приказа учреждения № 227/1 от 08.07.2021 была проведена инвентаризация в структурном подразделении : Врачебная амбулатория г. Краснопереконска при смене ответственного лица, излишков не выявлено, были выявлены следующие недостачи :

по счету 101.34 - весы для новорожденных – 1 шт. на сумму 7800,00 рублей.

по счету 21.34 ножницы – 2 шт. на сумму 23,56 рублей, часы песочные- 1 шт. на сумму 76,00 рублей.

по счету 105.36 - коробка стерилизационная КСКФ-3 – 1 шт. на сумму 775,00 рублей, лоток 160 мм – 2 шт. на сумму 200,00 рублей, лоток 260*160 мм- 3 шт. на сумму 540,00 рублей, лоток прямоугольный 200*150 – 2 шт. на сумму 460,00 рублей, лоток прямоугольный 300*220 – 3 шт. на сумму 990,00 рублей.

Согласно приказа учреждения № 996-К от 04.08.2021 была проведена инвентаризация в структурном подразделении : Аптечный склад учреждения.

Были выявлены излишки: по счету 105.35-халат одноразовый не стерильный – 186 шт. на сумму 13 494,30 рублей.

Были выявлены следующие недостачи : по счету 105.35-халат медицинский одноразовый – 186 шт. на сумму 26 970,00 рублей.

В 2021г. согласно письма Министерства имущественных и земельных отношений РК № 64927/01-07/2 от 17.12.2021 было списано 2 ед. оборудования (электроосвещение, электровентиляция) на сумму 259623,00 рублей

Согласно распоряжения Совета министров Республики Крым от 10.08.2021 года №1033-р было передано ГУП РК «Крымэнерго» недвижимое имущество «Подстанция» на сумму 66 561,00 рублей.

Предупреждения

В форме 0503721 "Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения" 4 предупреждения с формой 0503768 "Сведения о движении нефинансовых активов учреждения":

Предупреждение по строке 361 графа 5 "Увеличение стоимости МЗ" на сумму 1925551,24 руб. Контроль по форме 0503721 с формой 0503768 _4 графа 5 по стокам

190+230+250 в форме 0503768_4 строка 230 в том числе со строки 190. В связи с чем предупреждение на строку 230 в размере 1925551,24 руб. вложения в МЗ.

Предупреждение по строке 361 графа 6 "Увеличение стоимости МЗ" на сумму 28631989,56 руб. Контроль по форме 0503721 с формой 0503768_2, 0503768_7 графа 5 по строкам 190+230+250 в форме 0503768_2, 0503768_7 строка 230 в том числе со строки 190. В связи с чем предупреждение на строку 230 в размере 28631989,55 руб. вложения в МЗ.

Предупреждение по строке 362 графа 6 "Уменьшение стоимости МЗ" на сумму 28631989,55 руб. Контроль по форме 0503721 с формой 0503768_2, 0503768_7 графа 8 по строкам 190+230+250 в форме 0503768_2, 0503768_7 строка 230 в том числе со строки 190. В связи с чем предупреждение на строку 230 в размере 28631989,55 руб. вложения в МЗ.

Предупреждение по строке 110 код аналитики 195 графа 5 на сумму 5708885,86 руб. Увеличение по счету 103 «Непроизводственные активы» согласно полученных выписок из единого государственного реестра недвижимости были приняты на учет земельные участки, код аналитики 195 по счету 104.34 в размере - 319 811,48 руб., 106.6I в размере 2262,45 руб., 111.6I в размере 146 178,75 руб.

В форме 0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения" имеется 2 ошибки с формой 050737_7

1 ошибка по коду строки 0702 код по КОСГУ 152 графа 4 на сумму 8322581,74 руб. в форме 050737_7 по коду 150 отображены денежные средства подстпуившие от средств НСЗ (Операции при получении учреждениями здравоохранения средств НСЗ на указанные выше мероприятия согласно положениям [п. 12.1.5](#) Порядка N 85н, [п. 9.5.2](#), [9.6.2](#) Порядка N 209н отражаются по аналитической группе подвида доходов 150 "Безвозмездные денежные поступления" по соответствующим подстатьям [КОСГУ](#) в зависимости от характера поступлений (см. [Письмо](#) Минфина РФ от 19.07.2019 N 02-08-10/54138).

2 ошибка по коду строки 1410 код по КОСГУ 410 графа 4 на сумму 7900,00 руб. в форме 050737_7 по коду 410 отображена сумма возмещение сотрудником недостачи выявленной при инвентаризации.

2 предупреждения на показание по строкам 4630 и 4640 графа 4 отображены суммы 245102,00 руб. согласно в п. 2.11 раздела II приложения к письму Минфина, Федерального казначейства от 21.01.2019 № 02-06-07/273 6, 07-04-05/02-932 операции по заимствованию отражаются в корреспонденции со счетом 0 304 06 000 «Расчеты с прочими кредиторами» в графе 5. Заимствование между КФО 2 и КФО 4 было применено в январе 2021 года в связи с отпуском сотрудника и выплатой заработной платы за первую половину января сотрудникам выполняющих государственное задание.

В форме 0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения" имеются 8 предупреждений по строку 200 "Показатели по счету 201.00."

На начало года:

графа 3 "Деятельность с целевыми средствами" сумма 2451234,54 руб. остаток денежных средств на 01.01.2021г. на лицевом счете 21756Щ97060 КФО 5.

графа 4 "Деятельность по государственному заданию" сумма 560017,74 руб.:

536515,74 руб. остаток денежных средств на 01.01.2021г. на лицевом счете 20756Щ97060 КФО 4 и денежные документы в кассе учреждения (талоны на ГСМ, марки) - 23502,00 руб.

графа 5 "Приносящий доход деятельность" сумма 56448161,95 руб.:

754500,85руб. остаток денежных средств на 01.01.2021г. на лицевом счете 20756Щ97060 КФО3 3875912,66 руб. остаток денежных средств на 01.01.2021г. на лицевом счете 20756Щ97060 КФО2 , 51534611,44 руб.остаток денежных средств на 01.01.2021г. на лицевом счете 22756Щ97060 КФО7 и денежные документы в кассе учреждения КФО 7 (талоны на ГСМ, марки) - 283137,00 руб.

Графа 6 "Итого" равна сумму граф 3+4+5= 59459414,23 руб., из них 35 895 436,73 руб. остаток денежных средств на 01.01.2021г. на лицевых счетах учреждения и 306639. остаток денежных документов.

На конец отчетного периода:

графа 7 "Деятельность с целевыми средствами" сумма 26510018,05 руб. остаток денежных средств на 01.01.2022г. на лицевом счете 21756Щ97060 КФО 5.

графа 8 "Деятельность по государственному заданию" сумма 3176812,51 руб.:

3153747,51 руб. остаток денежных средств на 01.01.2022г. на лицевом счете 20756Щ97060 КФО 4 и денежные документы в кассе учреждения (талоны на ГСМ, марки) - 23 065,00 руб.

графа 9 "Приносящий доход деятельность" сумма 14219083,96 руб.:

974372,32 руб. остаток денежных средств на 01.01.2022г. на лицевом счете 20756Щ97060 КФО3 ,6419448,25 руб. остаток денежных средств на 01.01.2022г. на лицевом счете 20756Щ97060 КФО2 , 6760515,39 руб.остаток денежных средств на 01.01.2022г. на лицевом счете 22756Щ97060 КФО7 и денежные документы в кассе учреждения КФО 7 (талоны на ГСМ, марки) - 64748,00 руб.

Графа 10 "Итого" равна сумму граф 7+8+9= 43905914,52 руб., из них 53818101,52 руб. остаток денежных средств на 01.01.2022г. на лицевых счетах учреждения и 87813,00 руб. остаток денежных документов.

В форме 050737_7 "Отчет об исполнении учреждением плана ФХД" 4

предупреждения внутриформенные на код аналитики 150 по графам 4,5,9,10 требующие пояснения - Операции при получении учреждениями здравоохранения средств НСЗ на указанные выше мероприятия согласно положениям [п. 12.1.5](#) Порядка N 85н, [п. 9.5.2](#), [9.6.2](#) Порядка N 209н отражаются по аналитической группе подвида доходов 150 "Безвозмездные денежные поступления" по соответствующим подстатьям [КОСГУ](#) в зависимости от характера поступлений (см. [Письмо](#) Минфина РФ от 19.07.2019 N 02-08-10/54138

В форме 0503738__2 "Отчет об обязательствах учреждения" 2 внутриформенные на сумму 1078267,16 руб. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 700 "Обязательства финансового года, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом и код строки 800 "расходы" -принятые обязательства в сумме 1078267,16 руб. из них резервов отпусков на 2022 год. в размере 460254,53 руб. сумма 618012,63 руб. договора на 2022г.

В форме 0503738__4 "Отчет об обязательствах учреждения" 2 внутриформенные на сумму 361428,35 руб. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 700 "Обязательства финансового года, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом и код строки 800 "расходы" 105099,20 руб контракты на 2021г. по строке 860 сумма 256329,15 руб.-принятые обязательства резервов отпусков на 2022 год.

1 предупреждение с формой 0503769_4 на сумму 1298251,61 по счету 303,05 денежные средства подлежащие возврату в бюджет за невыполнение плановых объемов.

В форме 0503738__5 "Отчет об обязательствах учреждения" 3 внутриформенные:

2 предупреждения на сумму 147802222,00 руб. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 700 "Обязательства финансового года, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом и код строки 800 "расходы" - принятые обязательства при заключении двухгодичных контрактов с сроком исполнения в 2022 году.

1 предупреждение Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 999 в размере 14 430 771,52 руб. не исполнение в 2021г. согласно плановых назначений.

1 предупреждение с формой 0503769_5 на сумму 26510018,05 по счету 303,05 денежные средства подлежащие возврату в бюджет в размере 750 976,57 руб., денежные средства будут подтверждены в размере 25759041,48 руб.

В форме 0503738__6 "Отчет об обязательствах учреждения" 3 внутриформенные:

2 предупреждения на сумму 1937309,00 руб. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 700 "Обязательства финансового года, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом и код строки 800 "расходы" - принятые обязательства при заключении двухгодичных контрактов с сроком исполнения в 2022 году.

1 предупреждение Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 999 в размере 1847158,72 руб. не исполнение в 2021г. согласно плановых назначений.

В форме 0503738__7 "Отчет об обязательствах учреждения" 2 внутриформенные на сумму 12690337,25 руб. Вкладка 3 "Обязательства следующего года" графа 4 "Утвержденных плановых назначений" < графа 6 "Принято обязательств" код строки 700 "Обязательства финансового года, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом и код строки 800 "расходы" - строка 860 принятые обязательства в сумме 6709078,89 руб. из них резервов отпусков на 2022 год. в размере 5981258,36 руб. договора на 2022г.

По форме 0503766_5 "Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности" 1 предупреждение на пояснения исполнения менее 95% - основные причины не исполнения явились изменения штатного расписания (отпуска, увольнения, больничные), не выполнение планов по прививкам, не предоставление подрядчиками в срок документов на оплату, отрыв от графика выполнения работ подрядчиком.

По форме 0503766_6 "Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности" 1 предупреждение на пояснения исполнения менее 95% - основные причины не исполнения явились не предоставление подрядчиками в срок документов на оплату, отрыв от графика выполнения работ подрядчиком.

По форме 0503768_2 "Сведения о движении нефинансовых активов" 2 предупреждений по коду строки 800,803 код 01 на начало года не соответствует значению аналогичного показателя на конец предыдущего года. Допустимо отклонение на суммы ф.0503773 - 1,00 исправление ошибок прошлых лет.

По форме 0503768_4 "Сведения о движении нефинансовых активов" 10 предупреждений

6 предупреждений Значение показателя по стр.110,113,123,120,670,680 по счетам 102.000, 104.000 на начало года не соответствует значению аналогичного показателя на конец предыдущего года. Допустимо отклонение на суммы ф.0503773 -12300,00 исправление ошибок прошлых лет.

2 предупреждения Значение показателя по стр.293,290 по счету 111.6I на начало года не соответствует значению аналогичного показателя на конец предыдущего года. Допустимо отклонение на суммы ф.0503773 - 97070,00 руб. в связи с внедрением федеральных стандартов.

2 предупреждений по коду строки 800,803 код 01 на начало года не соответствует значению аналогичного показателя на конец предыдущего года. Допустимо отклонение на суммы ф.0503773 - 435059,84 связи с внедрением федеральных стандартов.

По форме 0503768_7 "Сведения о движении нефинансовых активов" 2 предупреждений Значение показателя по стр.230,100 по счету 111.6I на начало года не соответствует значению аналогичного показателя на конец предыдущего года. Допустимо отклонение на суммы ф.0503773 - 293290,00 руб. в связи с внедрением федеральных стандартов.

В форме 0503769_2 имеется 14 предупреждений:

внутрифирменные предупреждения по кредиторской задолженности:

- по счету 302.11 отражена сумма 1891810,93 руб. - восстановление кассовых расходов по зарплате оплачивали заработную плату при нехватке денежных средств по КФО7, КФО5, возмещение расходов от страховой компании;

- по счету 302.13 отражена сумма 4260,89 руб. - восстановление кассовых расходов возмещение расходов от страховой компании;

- по счету 302.66 отражена сумма 6561,40 руб. - восстановление кассовых расходов с ФСС за отпуска по детям инвалидам;

- по счету 302.21 отражена сумма 60475,30 руб. - восстановление кассовых расходов оплачивали услуги связи при нехватке денежных средств по КФО7;

- по счету 302.23 отражена сумма 32325,53 руб. - восстановление кассовых расходов оплачивали коммунальные услуги при нехватке денежных средств по КФО7;

- по счету 302.25 отражена сумма 35354,39 руб. - восстановление кассовых по содержанию имущества при нехватке денежных средств по КФО7;

- по счету 302.26 отражена сумма 4302,73 руб. - восстановление кассовых по прочим услугам при нехватке денежных средств по КФО7;

- по счету 302.34 отражена сумма 5561,13 руб. - восстановление кассовых за приобретение материальных запасов.

все суммы в разрезе Части КБК и кода экономической классификации

В форме 0503769_4 имеется 3 предупреждения:

- по счету 302.11 отражена сумма 71239,64 руб. - восстановление кассовых расходов по заработной плате Военный комиссариат;
 - по счету 302.25 отражена сумма 0,36 руб. - восстановление кассовых по содержанию имущества ошибка в счете;
 - по счету 302.26 отражена сумма 23172,00 руб. - восстановление кассовых по прочим услугам обучение;
- все суммы в разрезе Части КБК и кода экономической классификации

В форме 0503769_5 имеется 4 внутриформенных предупреждений:

2 предупреждения по Дебиторской задолженности

- 1 предупреждения по счету 206.11 отражение задолженности по заработной плате за сотрудником на сумму 891,01 руб. в связи с отзывом из отпуска по производственной необходимости

1 предупреждений по Кредиторской задолженности:

- 1 предупреждение по счету 302,11 на сумму 1917,05 руб. - восстановление кассовых расходов по заработной плате возврат отпускных сотрудника в связи с отзывом с отпуска;

4 предупреждения с прошлым годом на сумму 20,00 руб. исправление ошибок прошлых лет отображена в форме 053773_5, 053773_5_6

все суммы в разрезе Части КБК и кода экономической классификации

В форме 0503769_7 имеется 12 предупреждений :

4 предупреждения по Дебиторской задолженности

- 4 предупреждения по счету 206.11 отражение задолженности по заработной плате за сотрудником на сумму 8030,97 руб. в связи с отзывом из отпуска по производственной необходимости

8 предупреждения по кредиторской задолженности:

- 3 предупреждения по счету 302.11 на сумму 905130,30 - восстановление кассовых расходов по зарплате:

- от ПКУ Военный комиссариат РК, сотрудников учреждения;
- возврат от сотрудников в связи с прерыванием отпуска по производственной необходимости;
- возмещение за лиц с украинским гражданством и лицам без гражданства;

- 1 предупреждение по счету 302.95 - восстановление кассовых на сумму 63631,20 руб.- восстановление кассовых расходов от страховых компаний;

1 предупреждение по счету 302.25 - восстановление кассовых на сумму 5426,21 руб.- возмещение за лиц с украинским гражданством восстановление кассовых в связи с не корректным счетом на оплату;

2 предупреждение по счету 302.26 - восстановление кассовых на сумму 1101,12 руб.- возмещение за лиц с украинским гражданством; .

- 1 предупреждение по счету 302.34 - восстановление кассовых на сумму 210,00 руб. в связи с корректировкой оплаты по счету, возмещение за лиц с украинским гражданством

В форме 0503773_2_3_7 "Сведения об изменении остатков валюты баланса" 1 ошибка на формы 0503769 графа 2 прошлый год в графе 2 соответствует прошлому.

В форме 0503790 "Сведения о вложениях в объекты имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения" 34 предупреждений

6 предупреждений на показатели в графе 21 не может быть меньше показателей графы 20 разница в кредиторскую задолженность по КФО6;

1 предупреждение с формой 0503768 сумма разницы во вложения переведенные на КФО 4 основные средства и материальные запасы.

-27 предупреждений с прошлым годом просмотров все показатели прошлого года и отчетного все показатели соответствуют.

Перечень форм отчетности не включенных в состав бухгалтерской отчетности, ввиду отсутствия числовых значений показателя:

- "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения" (Ф.0503295);

- «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» (Ф.0503725);

- «Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам)» (ф. 0503738_5-НП, 0503738_6-НП);

- «Сведения о финансовых вложениях учреждения» (Ф.0503771);

- «Сведения об сумма взаимствования» (Ф.0503772);

-"Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (0503773_3, 0503773_6);

- "Сведения об остатках денежных средств учреждения (0503779_6).

Иной информации, оказавшую существенное влияние на результаты деятельности

учреждения за отчетный период и характеризующую показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшую отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел, не выявлено.

Главный врач

(подпись)

Т.Е. Бондаренко

(расшифровка подписи)

Начальник планово-экономического отдела

(подпись)

И.В. Балабанова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

К.М. Белоус

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.



Сведения о направлениях деятельности

Таблица №1

Вид деятельности (код по ОКВЭД)	Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела)	Пояснение
1	2	3
1. Относительно года, предшествующего отчетному (ОКВЭД по новым видам деятельности, которые не осуществлялись учреждением)		
2. Относительно очередного года, следующего за отчетным (ОКВЭД по новым видам деятельности, прекращенным в отчетном году)		
8610	0113	Возмещение коммунальных услуг от учреждений находящихся в нашем учреждении КФО 2
8610	0901	Стационарная помощь КФО7
8610	0902	Амбулаторная помощь КФО7, КФО4, КФО2
8610	0903	Медицинская помощь в дневных стационарах помощь КФО7
8621	0902	Амбулаторная помощь КФО7, Амбулатории врачебные, поликлиника
8623	0902	Амбулаторная помощь КФО7
86909	0902	Деятельность в области медицины КФО 5, КФО6, КФО 2, КФО 4

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Иное движимое имущество в пользовании по договорам безвозмездного пользования	00001000	по фактической стоимости, в условии оценке: одна единица 1 рубль согласно актов приема-передачи(поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание или передача на сторону)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Особо ценное движимое имущество в пользовании по договорам безвозмездного пользования	00001000	по фактической стоимости (поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание или передача на сторону)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Недвижимое имущество в пользовании по договорам безвозмездного пользования	00001000	В условии оценке: одна единица 1 рубль (поступление недвижимого имущества, внутреннее перемещение между МОЛ, списание или передача на сторону)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
ОС, не признанные активом	00002000	В условии оценке: одна единица 1 рубль (поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Материальные запасы, непризнанные активами	00002000	В условии оценке: одна единица 1 рубль	Инструкция №157н,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		(поступление списанных медикаментов с истекшим сроком годности, автомобильных запчастей, выбытие для утилизации)	Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Материальные запасы на хранении	00002000	В условии оценке: одна единица 1 рубль (автомобильные шины при замене зима-лето, поступление наркотических препаратов, принятых от родственников больных , выбытие наркотических препаратов для утилизации)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Материальные запасы на хранении	00002000	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению 000 01.01.2011 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 30765822 00023000 Периодические издания для пользования	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		000 01.01.2011 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 30765823 00024000 Имущество, переданное в доверительное управление	
		000 01.01.2011 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 30765824 00025000 Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	
		000 01.01.2011 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 30765825 00026000 Имущество, переданное в безвозмездное пользование	
		000 01.01.2011 00:00:00	

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		01.01.3000 00:00:00 30765826 00027000 Минимальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам) 000 01.08.2014 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 30765827 00030000 Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц 000 01.08.2014 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 30765828 00031000 Акции по номинальной стоимости 000 01.08.2015 00:00:00 01.01.3000 00:00:00 107328757 00040000 Активы в управляющих	

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		<p>компаниях</p> <p>000</p> <p>01.03.2016</p> <p>00:00:00</p> <p>01.01.3000</p> <p>00:00:00</p> <p>107328758</p> <p>00042000</p> <p>Бюджетные инвестиции, реализуемые организациями</p> <p>000</p> <p>01.12.2016</p> <p>00:00:00</p> <p>01.01.3000</p> <p>00:00:00</p> <p>107328759</p> <p>10000000</p> <p>НЕФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ</p> <p>000</p> <p>01.01.2011</p> <p>00:00:00</p> <p>01.01.3000</p> <p>00:00:00</p> <p>25801 Код счета Наименование Забалансовый АУ КУ БУ ФО КО КОСГУ Дата открытия Дата закрытия Комментарий ID</p>	
ОС на хранении	00002000	В условии оценке: одна единица 1 рубль	Инструкция №157н,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		((поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание)	Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Бланки строгой отчетности	00003000	В условии оценке: одна единица 1 рубль (Поступление бланков строгой отчетности, внутреннее перемещение между материально-ответственными лицами , выбытие для использования или уничтожения испорченных бланков)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Поступление денежных средств на счета учреждения	00017000	по фактической стоимости (отражение поступлений денежных средств, а также операций по возврату дебиторской задолженности по расходам (поступления от восстановления расходов)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Выбытие денежных средств со счета учреждения	00018000	по фактической стоимости (выбытие денежных средств, возврат расходов излишне произведенных перечислений текущего года)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Машины и оборудование	00021000	по фактической стоимости (поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Прочие основные средства	00021000	по фактической стоимости (поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Транспортные средства	00021000	по фактической стоимости (поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Инвентарь производственный и хозяйственный	00021000	по фактической стоимости (поступление, внутреннее перемещение МОЛ, списание)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Периодические издания для использования	00023000	В условии оценке: одна единица 1 рубль (поступление периодических изданий, внутренне перемещение между материально-ответственными лицами, списание в связи с истечением срока пользования)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
ОС- особо ценное движимое имущество, переданное в безвозмездное пользование	00026000	по фактической стоимости (передача в безвозмездное пользование)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Основные средства	10100000	Принятие к учету по первоначальной стоимости. Метод отражения: в момент принятия к учету, согласно товарной накладной. Оценка: рыночная стоимость указанная в первичных документах к материальному активу. Безвозмездная передача производится по остаточной стоимости. /Дата подписания акта приема-передачи. Внутриведомственное перемещение по балансовой стоимости (первоначальной (восстановительной) с учетом изменения в связи с реконструкцией, модернизацией и т.п.). Дата подписания акта приема-передачи.	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Нематериальные активы	10200000	принимаются к учету по первоначальной стоимости, называемой также фактической.	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Амортизация	10400000	Начисление линейным способом	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Материальные запасы	10530000	Оприходование на склад по фактической стоимости, списание на нужды учреждения по средней стоимости	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Капитальные вложения в ОС	10600000	По фактическим затратам - дата возникновения затрат	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Себестоимость готовой продукции, работ, услуг	10960000	В составе прямых затрат при формировании себестоимости оказания услуги, изготовления единицы готовой продукции учитываются расходы, непосредственно	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		связанные с ее оказанием (изготовлением)	
Общехозяйственные работы	10980000	Общехозяйственные расходы учреждения, произведенные за отчетный период (месяц), распределяются: – в части распределяемых расходов – на себестоимость реализованной готовой продукции, оказанных работ, услуг пропорционально прямым затратам на единицу услуги, работы, продукции	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Права пользования активами	11100000	ведется по объектам, полученным в пользование, и по правообладателям (арендодателям) в разрезе	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг	20531000	Начисление доходов по субсидии на выполнение государственного задания Начисление от оказания платных медицинских услуг	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по доходам от оказания услуг по программе обязательного медицинского страхования	20532000	Начисление доходов от оказания услуг по программе обязательного	Инструкция №157н, Инструкция № 174н,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		медицинского страхования Начисление поступления средств в оплату родовых сертификатов	Учетная политика учреждения
Расчеты по условным арендным платежам	20535000	Начисление доходов по возмещению коммунальных услуг на основании договоров и передачи в оперативное пользование помещениями	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по поступлениям текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления	20552000	Начисление доходов по субсидии на иные цели	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по доходам от операций с материальными запасами	20574000	Начисление доходов по серебру от сдачи в утилизацию рентген пленок и фиксажа	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по доходам от компенсации затрат	20934000	Начисление доходов по компенсации затрат от сотрудников органов не имеющих полиса ОМС	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках	20941000	Начисление доходов от штрафных санкций за нарушение	Инструкция №157н, Инструкция № 174н,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		законодательства о закупках	Учетная политика учреждения
Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия	20945000	Начисление доходов от прочих сумм принудительного изъятия (согласно исполнительных листов, решения суда)	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Прочие расчеты с дебиторами	21006000	ведется учетом средств и расчетов по видам формируемых расчетов и соответствующим им суммам	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по принятым обязательствам	30200000	В соответствии с п. 254 Инструкции № 157н счет 302 00 000 предназначен для учета расчетов по принятым учреждением обязательствам перед физическими лицами в части начисленных им сумм заработной платы, денежного довольствия, стипендий, пенсий, пособий, иных выплат, в том числе социальных, а также перед субъектами гражданских прав, в том числе в рамках исполнения организациями,	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		осуществляющими полномочия получателя бюджетных средств, государственных (муниципальных) контрактов при осуществлении бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности и (или) на приобретение объектов недвижимости государственной (муниципальной) собственности, за поставленные материальные ценности, оказанные услуги, выполненные работы, по иным основаниям, вытекающими из условий договоров, соглашений.	
Расчеты по платежам в бюджет	30300000	отражаются суммы налогов, взносов, начисленных учреждением в соответствии с законодательством РФ и подлежащих уплате им в качестве	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		налогоплательщика (плательщика взносов). К счету КБК Х.303.05.000 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» применяются дополнительные аналитические коды: – «Государственная пошлина» (КБК Х.303.05.000); – «Транспортный налог» (КБК Х.303.05.000); – «Пени, штрафы, санкции по налоговым платежам» (КБК Х.303.05.000); – «Административные штрафы, штрафы ГИБДД» (КБК Х.303.05.000); – «Штрафы страховым» (КБК Х.303.05.000); – «Возврат субсидий прошлого года» (КБК Х.303.05.000).	
Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение	30401000	Аналитический учет средств, поступивших во временное распоряжение учреждения.	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда	30403000	Начисление сумм членских	Инструкция №157н,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		профсоюзных взносов; исполнительным листам	Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расчеты с прочими кредиторами	30406000	Перенос показателей активов, обязательств бюджетного учреждения, создаваемого в течение текущего финансового года. Внутреннее заимствование средств между источниками финансового обеспечения в пределах остатка средств на счете учреждения с последующим их возмещением	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расходы текущего финансового года	40120000	Расходами, которые не включаются в себестоимость (нераспределяемые расходы) и сразу списываются на финансовый результат (счет КБК Х.401.20.000), признаются: - расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда сотрудников учреждения, не принимающих	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		участия при оказании услуги (изготовлении продукции) (региональная выплата, родовые сертификаты, расходы подлежащие компенсации); - прочие не социальные выплаты персоналу в натуральной форме за счет средств, выделенных учредителем; - расходы на транспортный налог; -расходы на налог на имущество; -штрафы пени по налогам, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; -расчеты по иным расходам (компенсации за задержку заработной платы); -амортизация по недвижимому и особо ценному имуществу, которое закреплено за учреждением или приобретено за счет средств, выделенных учредителем; - расходы на капитальный ремонт, капитальные вложения за счет	

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		средств, выделенных учредителем.	
Доходы будущих периодов	40140000	Отражаются доходы по соглашениям о субсидиях, в том числе целевых, которые будут предоставлены в следующем отчетном году, при операционной аренде признание права пользования активом	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Расходы будущих периодов	40150000	Отражаются расходы по: -приобретению неисключительного права пользования нематериальными активами в течение нескольких отчетных периодов; -услуги к Интернет-ресурсу - отпуска в аванс	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Резервы предстоящей оплаты отпусков	40160000	Сумма резерва рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками учреждения дней отпусков на конец квартала (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по учреждению за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		на обязательное страхование	
Принятые обязательства на текущий финансовый год	50211000	п. 308 Инструкции № 157н, размер обязательств, установленных условиями заключенного учреждением договора (контракта), является обязательствами учреждения и подлежит отражению на счетах бухгалтерского учета	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Принятые денежные обязательства на текущий финансовый год	50212000	Суммы денежных обязательств, принятых бюджетным учреждением, на текущий, очередной финансовый год, первый и второй годы планового периода, иные очередные годы за пределами планового периода с учетом их изменений, принятых в текущем финансовом году.	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Принимаемые обязательства на текущий финансовый год	50217000	Отражены суммы принимаемых обязательств в момент размещения извещения в единой информационной системе	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Принимаемые обязательства на первый год, следующий за текущим (на очередной финансовый год)	50227000	Отражены суммы принимаемых обязательств в момент размещения извещения в единой информационной системе	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Сметные (плановые) назначения текущего финансового года	50400000	Счета аналитического учета счета 0 50400 000 применяются в разрезе кодов доходов и расходов по КОСГУ (п. 168 Инструкции № 174н). Аналитический учет учреждением операций по счету 0 50400 000 ведется в Карточке учета сметных (плановых) назначений (п. 170 Инструкции № 174н).	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Сметные (плановые) назначения очередного финансового года	50400000	Счета аналитического учета счета 0 50400 000 применяются в разрезе кодов доходов и расходов по КОСГУ (п. 168 Инструкции № 174н). Аналитический учет учреждением операций по счету 0 50400 000 ведется в Карточке учета сметных (плановых) назначений (п. 170 Инструкции № 174н).	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Право на принятие обязательств на текущий финансовый год	50600000	Аналитический учет по счету 0 50600 000 ведется в разрезе видов расходов в структуре, предусмотренной планом финансово-хозяйственной деятельности на соответствующий финансовый год (п. 327 Инструкции № 157н).	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения
Право на принятие обязательств на очередной финансовый год	50600000	Аналитический учет по счету 0 50600 000 ведется в разрезе видов расходов в структуре, предусмотренной планом финансово-хозяйственной деятельности на соответствующий финансовый год (п. 327 Инструкции № 157н).	Инструкция №157н, Инструкция № 174н, Учетная политика учреждения

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Ежегодная инвентаризация имущественно-материальных ценностей и БСО	01 нояб. 2021 г.	310	25 окт. 2021 г.	101	0.00	
Ежегодная инвентаризация имущественно-материальных ценностей и БСО	01 нояб. 2021 г.	310	25 окт. 2021 г.	21	0.00	