

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2022 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛУНИНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2022
по ОКПО	01938866
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938866
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Юридический адрес Государственного бюджетного учреждения «Лунинская РБ»: Пензенская область р.п. Лунино улица Парковая, дом 11.

Основным направлением деятельности учреждения является деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированных ,ОКВЭД2 86.10.

Показатели бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2022 года сформированы исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

ГБУЗ «Лунинская РБ» имеет в своем составе структурные подразделения, которые зарегистрированы в ТО ФНС РФ в качестве обособленных подразделений. По состоянию на 01.04.2022 года их количество составляет:

- 1амбулатория (с.Б.Вьяс);
- 14ФАП (ФАП с. Болотниково, ФАП с. Ломовка, ФАП с. Родники, ФАП с. Ст.Кутля , ФАП с. С.Степановка , ФАП с. Засурское, ФАП с. Иванырс, ФАП с. Л.Вьясс, ФАП с.Манторово, ФАП с. Сытинка ФАП с. Липовка , ФАП с.Казачья-Пелетьма, ФАП с. Танеевка, ФАП с. Синорово) ;
- 5ФП (ФП с. Чирково, ФП с.Дарьевка, ФП с. Липяги, ФП с. Краснооктябрьский, ФП с. Михайловка).

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
2	2	-	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
146	22	69	2	53

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
215,5	48,25	108,25	2,5	56,5

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал,чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
156	28	72	2	54

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период, руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) за отчетный период, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб
33 391,00	55 184,00	31 422,00	28 083,00	22 035,00

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в отчетном периоде, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
222	32469	29	756	709

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

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению в отчетном периоде, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в отчетном периоде (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
132 007,52	132 007,52	0,00	-

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

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование истца	Сумма исполнительного документа, руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

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

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
1	ООО	155 226,48	-	155 226,48	Рассматривается

«БизнесСтройКомплекс»				кассационная жалоба ответчика
-----------------------	--	--	--	----------------------------------

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

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2022 с учетом формы 0503773, руб	На отчетную дату, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	197212230,29	197252190,29	+39960,00
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	86154383,72	86154383,72	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	98149632,23	98153152,23	+3520,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	12908214,34	12944654,34	+36440,00

**Информация об остатках на счете 0 106 11 000
«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»**

1	2	3	4
№ п/п	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма остатка по счету 0 106 11 000 на отчетную дату, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием предполагаемых сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
-	-	-	-

С целью эффективного использования медицинского оборудования организована работа по круглосуточной доступности проведения диагностических и лечебных мероприятий (проведение рентгенографии, УЗИ-исследований, фиброгастроскопии, электрокардиографии).

В связи с необходимостью содержания медицинского оборудования в исправном состоянии запланирован ремонт на 3 квартал 2022 года. Ремонт пульсоксиметров, электрокардиографов (замена электронных датчиков, проводников), замена бактерицидных ламп.

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

Информация о принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2023-2024 годах и позднее

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Краткое наименование обязательства
-	-	-	-	-

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

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже заданного (1-ый квартал-ниже 20%, полугодие-ниже 40%, 9-ть месяцев-ниже 70%)

1	2	3
Источник финансового обеспечения	Исполнение кассовых расходов по	Подробные причины неисполнения*

(квфо)	отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	
4	10,9	Расходы запланированы на 2-3 квартал 2022г.
5	2,7	Расходы запланированы на 2-3 квартал 2022г.
6	-	-

*Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

Кассовые поступления и выбытия, показатели плана фхд по доходам и расходам между отчетными формами и ПК «АЦК-Финансы» соответствуют.

В отчете по форме 0503766 исполнение меньше 45% по субсидии на иные цели по выплатам молодым специалистам по причине того, что выплаты производятся в декабре 2022г., по уплате налога на имущество и землю расходы производятся в конце каждого квартала.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

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

					меры
-	-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо), за исключением квфо 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатка
855192183	2	217 659,38	Средства зарезервированы для выплаты заработной платы за вторую половину июня 2022г. и для оплаты документов, поступивших 30.06.2022г.
855192183	4	4 096 560,45	Средства зарезервированы для выплаты заработной платы за вторую половину июня 2022г.и для оплаты документов, поступивших 30.06.2022г.
855192186	5	0,00	-
855192189	5	85 337,37	Средства зарезервированы для оплаты документов, поступивших 30.06.2022г.
855192187	7	4 288 688,80	Средства зарезервированы для выплаты заработной платы за вторую половину июня 2022г. и для оплаты документов, поступивших 30.06.2022г.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6	7
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных исполнительных документов на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием	Причина неисполнения исполнительного документа	Предполагаемая дата исполнения исполнительного документа в формате мм.гггг

				выдавшего его судебного органа)		
-	296	-	-	-	-	-
-	297	-	-	-	-	-

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Наименования и код форм, не имеющих показателей (не заполненных в электронном виде):

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 2;
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 4;
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 5;
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 6;
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 7;
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295)
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово—хозяйственной деятельности (ф.0503737) ВФО 6
- Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) ВФО 6
- Отчет об обязательствах учреждения(ф.0503738) ВФО 6
- Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) ВФО 6
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Дебет и Кредит) (ф.0503769) ВФО 6

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные соотношения:

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503737 по КВФО 7 связаны с тем, учет средств, поступивших от ТФОМС в рамках программы НСЗ, учитываются по КПД 150 (3 предупреждения)

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503766 по КВФО 5 связаны с тем, что выбран код субсидии, имеющий длинную структуру (2 предупреждения)

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769 по КВФО 2, 4, 7 связаны с тем, что по счетам 30200000 были восстановлены кассовые расходы (возрат денежных средств)(11 предупреждений)

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769 по КВФО 7 связаны с тем, что учет по счету 30305001 ведется с КВР 851. (2 ошибки)

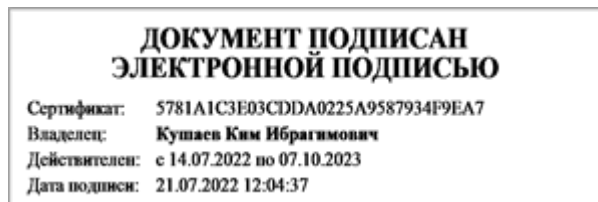
Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769 по КВФО 2 связаны с тем, что учет по счету 40141121 ведется с КПД 120. (2 ошибки)

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503779 по КВФО 2, 3, 4, 5, 7 ошибки связаны с тем, что поступление и выбытие денежных средств ведется на лицевых счетах, открытых в Министерстве финансов Пензенской области, номер лицевого счета состоит из 11 знаков(25 ошибок).

В ПК СВОД-СМАРТ между формами межформенные контрольные соотношения идут.

Наличие на лицевых счетах неустраненных в отчетном периоде невыясненных поступлений и выбытий денежных средств, показателей превышения поступления доходов над планом ФХД, наличия сверхплановых обязательств отсутствует.

Руководитель

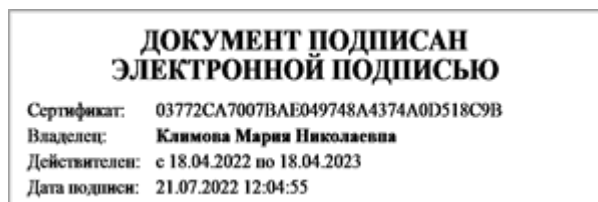


(подпись)

Кушаев Ким
Ибрагимович

(расшифровка
подписи)

Руководитель плано-



(подпись)

(расшифровка
подписи)

экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 03074CC60053AE6C894187E04B25EBED51
Владелец: **Орехова Мария Владимировна**
Действителен: с 09.03.2022 по 09.03.2023
Дата подписи: 21.07.2022 12:04:21

Главный

бухгалтер

(подпись)

Орехова Мария
Владимировна
(расшифровка
подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

—

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 18.07.2022

Главный бухгалтер(Орехова Мария Владимировна, Сертификат: 03074CC60053AE6C894187E04B25EBED51, Действителен: с 09.03.2022 по 09.03.2023),Руководитель(Кушаев Ким Ибрагимович, Сертификат: 5781A1C3E03CDDA0225A9587934F9EA7,

Действителен: с 14.07.2022 по 07.10.2023), Руководитель финансово-экономической службы(Климова Мария Николаевна,
Сертификат: 03772CA7007BAE049748A4374A0D518C9B, Действителен: с 18.04.2022 по 18.04.2023)