

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 апреля 2024 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "СОСНОВОБОРСКАЯ УЧАСТКОВАЯ
БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.04.2024
по ОКПО	01938984
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938984
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	р.п.Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района, Пензенской области
Почтовый адрес учреждения	р.п.Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района, Пензенской области
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10. Дополнительные виды: 86.21, 86.23, 86.90.9.
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	нет
Было ли изменение типа учреждения в отчетном периоде?*	нет
Была ли реорганизация учреждения в отчетном периоде?*	нет
Было ли изменение наименования учреждения в отчетном периоде?*	нет
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль	Счетная палата Пензенской области
Были ли изменения полномочий учреждения?	нет
Применялось ли профессиональное суждение бухгалтера в отчетном периоде?	нет
Переданы ли полномочия по ведению бухгалтерского учета другому учреждению?	нет
Были ли изменения в составе наблюдательного совета учреждения отчетном периоде?	-
Представленные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности?	да
Имеется ли информация о будущих отчетных периодах, касающаяся рисков существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств?	нет

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал,чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
20	11	9	-	-

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
169,0	24,0	87,0	4,0	54,0

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
215,75	42,25	108,5	4,25	60,75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего,чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал,чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
177	26	94	5	52

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за за отчетный период, руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) за отчетный период, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб
36432,71	60583,92	32471,63	38777,98	27199,57

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 в результате конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (п 44-ФЗ и 223-ФЗ)
153	27319,7	7	58,9	1749,1

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
34471,50	34471,50	0	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в отчетном периоде

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

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в отчетном периоде

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

Информация 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 строительстве, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма остатка по счету 0 106 11 000 на отчетную дату, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием предполагаемых сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
	-	-	-

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов менее 20 % (1-ый квартал), 45% (полугодие), 70% (9 месяцев)

1	2	3	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	002И014040502Ж4	16,62	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050224	7,11	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050254	1,01	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	211301410050234	0,00	отсутствие прочих сотрудников
4	211301411050294	17,08	в связи с установленными сроками выплаты заработной платы (за март – 10 апреля), после перечисления, кассовый показатель будет соответствовать заданному значению
4	211М01411050294	16,67	в связи с установленными сроками выплаты заработной платы (за март – 10 апреля), после перечисления, кассовый показатель будет соответствовать заданному значению
4	211У01410050214	3,39	врач длительное время находится на листке нетрудоспособности
4	211У01410050224	11,66	врач работает на 0,5 ставки
4	211У01410050234	12,82	врач находился на листке нетрудоспособности
4	211У01410050254	15,71	врач и медсестра работают на 0,5 ставки
4	211У01411050294	18,05	в связи с установленными сроками выплаты заработной платы (за март – 10 апреля), после перечисления, кассовый показатель будет соответствовать заданному значению
4	213Н01410050214	2,83	врач длительное время находится на листке нетрудоспособности
4	213Н01410050224	10,73	врач работает на 0,5 ставки
4	213Н01410050234	10,82	врач находился на листке нетрудоспособности
4	213Н01410050254	14,41	врач и медсестра работают на 0,5 ставки
4	213Н01411050294	16,37	в связи с установленными сроками выплаты заработной платы (за март – 10 апреля), после перечисления, кассовый показатель будет соответствовать заданному значению
4	221С01410050224	13,78	отсутствие первичных документов (за март 2024г.) от поставщика
4	221С01410050234	0,00	отсутствие принятых обязательств
4	223В01410050214	0,00	отсутствие принятых обязательств
4	223В01410050224	0,86	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
	223В01410050234	15,14	оплата по заключенным обязательствам

4			производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	223B01410050254	0	отсутствие принятых обязательств
4	223B01411050294	10,01	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	223Г01410050214	8,33	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	223Г01410050234	6,06	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	223И01410050214	0	отсутствие принятых обязательств
4	223И01410050254	6,67	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	290H01410050214	0	в связи с установленными сроками уплаты налоговых платежей (за 1 квартал 2024г.)
4	290H01410050254	0,00	в связи с установленными сроками уплаты налоговых платежей (за 1 квартал 2024г.)
4	290H01411050294	0,00	в связи с установленными сроками уплаты налоговых платежей (за 1 квартал 2024г.)
4	310O01410050224	0,00	отсутствия принятых обязательств, по графику финансирование запланирована ежемесячно, поставка планируется к концу года
4	310O01410050234	0,00	отсутствия принятых обязательств, по графику финансирование запланировано ежемесячно, поставка планируется к концу года
4	310O01411050294	10,07	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340Г01410050214	10,51	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340Г01410050234	11,95	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340M01410050214	0,00	отсутствие принятых обязательств
4	340M01410050224	0,00	отсутствие принятых обязательств
4	340M01410050254	0,00	отсутствие принятых обязательств
4	340M01411050294	12,84	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340П01410050254	19,02	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050294	14,09	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств

5	002И011Н9536515	0,00	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара (2 кв 2024г)
5	102И011Н9536515	0,00	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара (2кв 2024г)
5	002И04401643505	0,00	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара (2кв 2024г)
5	102И017Н7511425	0,00	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполненных работ (до 31.12.2024г)
5	340М01407253105	14,90	отсутствие первичных документов от поставщика
6	-	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
КВФО 7 плановые показатели по 111КВР в АЦК финансы расходятся на 6 рублей (остаток на начало периода плюс доходы не равны расходам)	отсутствие контроля со стороны учреждения (расхождение устранено 04.04.24)

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

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

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

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на отчетную дату, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.29.218.3	2	673,9	Денежные средства предназначенные на оплату труда и

			страховые взносы за март 2024года, на покупку мед оборудования по родовым сертификатам
855.29.218.3	3	263,5	Средства во временном распоряжении полученные в счет обеспечения контрактов
855.29.218.3	4	5935,3	денежные средства предназначенные на оплату кредиторской задолженности и текущих расходов
855.29.218.9	5	42,3	Денежные средства 2023 года на проведение интернета в ФАП (договор с ОАО Ростелеком. Работы не выполнены, планируется до 31.12.2024г
855.29.218.7	7	8309,8	Денежные средства предназначенные на оплату труда за март 2024г, текущих расходов

Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения

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

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

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

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перечень отчетов, не имеющие числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503725	справка по консолидированным расчетам учреждения	2,4,5,6,7
0503737	Отчет об исполнении учреждением плнвв его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503773	Сведения об изменениях остатков валюты	4,5+6,2+7+3

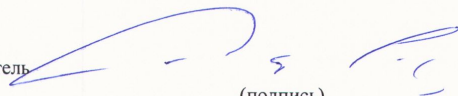
	баланса учреждения	
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6


Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

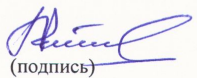
Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

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

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов	Номера лицевых счетов указаны как при открытии счетов в извещении Министерства финансов Пензенской области. Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков, счет кассы не заполняем

Руководитель  (подпись) Стрючков Владимир Андреевич (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы  (подпись) Кузина Елена Юрьевна (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись) Никитина Эльмира Харисовна (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
(уполномоченное лицо)

Исполнитель главный бухгалтер  Никитина ЭХ