

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 2026 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
"ЦЕНТР СЕРТИФИКАЦИИ И КОНТРОЛЯ КАЧЕСТВА
ЛЕКАРСТВЕННЫХ СРЕДСТВ"
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2026
по ОКПО	24016551
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	24016551
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440060,г.Пенза,проспект Строителей,2
Почтовый адрес учреждения	440060,г.Пенза,проспект Строителей,2
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	ОКВЭД 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая ОКВЭД46.46.1Торговля оптовая фармацевтической продукцией ОКВЭД 52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов
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?	Ведение бухгалтерского учета осуществляется ГБУЗ МИАЦ на основании договора на бухгалтерское обслуживание от 12.01.2015.за №5
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
6	3	3	-	-

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

18,6	7	5	-	6,6
------	---	---	---	-----

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, ед.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),ед.	В том числе из гр.1 средний медперсонал,ед.	В том числе из гр.1 младший медперсонал,ед.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,ед.
37,75	9,5	6	-	22,25

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
20	8	5	-	7

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за за отчетный период,тыс. руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период,тыс. руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период,тыс руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период,тыс. руб
83,4	105,2	69,0	-	71,2

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)
21	1713,4	49	27072,5	-

**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,тыс. руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в отчетном периоде (по санкциям из гр.1), тыс.руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2),тыс. руб	Причина неоплаты санкций
-	-	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование истца	Сумма исполнительного документа, тыс.руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу,тыс. руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4),тыс. 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, тыс.руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, тыс.руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), тыс.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 строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма остатка по счету 0 106 11 000 на отчетную дату, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием предполагаемых сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
	-	-	-

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

**Информация о причинах исполнения кассовых расходов
менее 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	002И01404050644	14,89	Приобретение канцелярских и хозяйственных

			материалов запланировано на 3кв.2026,возм. налогов и коммунал. услуг.в 3 кв.2026г.
4	002И01412050804	35,54	Приобретение материальных запасов запланировано на 3 кв.2026г.
4	211301404050644	40,11	з/п за 2 пол. июня будет выплачена в июле 2026г.
4	211У01412050804	27,58	з/п за 2 пол. июня будет выплачена в июле 2026г.
4	213Н01412050804	26,12	страховые взносы заиюнь, будут оплачены в июле 2026г.
4	290Н01412050804	45,04	
4	211301412050804	37,21	з/п за 2 пол.июня будет выплачена в июле 2026г.
4	211У01404050644	30,61	з/п за 2 пол.июня будет выплачена в июле 2026г..
4	213Н01404050644	31,67	страховые взносы заиюнь, будут оплачены в июле 2026г.
4	221С01404050644	40,90	Экономия средств за услуги связи за 1полугодие.2026г.
4	221С01412050804	45,65	
4	310О01404050644	0	Приобретение основных средств запланированы в 3 кв.2026г. кв.2025.
4	310О01412050804	0	Приобретение основных средств запланированы в 3кв.2026г.

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

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

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

Информация о дебиторской задолженности учреждений, подведомственных Министерству обороны

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 дебиторской задолженности учреждений, подведомственных Министерству здравоохранения Пензенской области

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
2	131	15813,82	ГБУЗ "Белинская РБ"	06.2026	за приготовление реактивов, срок оплаты- июль 2026
		1643,73	ГБУЗ "Белинская РБ"	06.2026	за наркотические средства , срок оплаты- июль 2026
		7824,74	ГБУЗ "Каменская центральная районная больница им.Г.М.Савельевой"	06.2026	за анализ воды очищенной, приготовл. реактивов, оплачено 06.07.2026
		3775,90	ГБУЗ "Пензенская областная клиническая	06.2026	за приготовление реактивов, срок

			больница им.Н.Н.Бурденко"		оплаты-июль
		4552,57	ГБУЗ "Кузнецкая детская центральная районная больница"	06.2026	за наркотические средства , срок оплаты- июль2026
		19778,00	ГБУЗ "Земетчинская районная больница"	06.2026	за наркотические средства ,оплачено 01.07.026
		1306504,60	ГБУЗ "Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн"	06.2026	за наркотические средства ,оплачено оплачено 03.07.2026
		27817,24	ГБУЗ "Городищенская РБ"	06.2026	за приготовление реактивов,срок оплаты- июль2026
		14043,70	ГБУЗ "Сердобская центральная районная больница им. А.И. Настина"	06.2026	за наркотические средства , срок оплаты- июль2026, частично оплачено 03.07.2026.- 8911,14руб.
		35684,88	ГБУЗ "Городская поликлиника"	06.2026	за наркотические средства ,срок оплаты июль 2026
		26871,24	ГБУЗ "Нижнеломовская ЦРБ"	06.2026	за наркотические средства ,срок оплаты июль 2026
		2880,90	ГБУЗ "Колышлейская РБ"	06.2026	за наркотические средства, оплачено 02.07.2026
		717,20	ГБУЗ "Лопатинская УБ"	06.2026	за наркотические средства ,срок оплаты июль 2026
		1440,45	ГБУЗ "Мокшанская РБ"	06.2026	за наркотические средства ,срок оплаты июль 2026

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
855.01.072.3	2	8527,8	зарезервировано на з/плату на июнь 2026г. и на закупку наркотических средств для мед.организаций г.Пензы и обл.,запланирована замена окон и капитальный ремонт крыши в 3 кв.2026г.
	4	8764,7	Зарезервировано на з/плату и страховые взносы за июнь 2026г., закупка лабораторного оборудования в 3 кв.2026г.

Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения

1	2	3
Сумма остатков на отчетную дату по всем расчетным счетам, тыс.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	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 консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	5,6,7
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	5,6,7
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	5,6
0503769M_D	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	5,6,7
0503769M_K	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6,7
0503779	Сведения об остатках денежных	3,5,6,7

	средств учреждения	
0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения	
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2+3+7,4,5+6
0503760 (таблица 11)	Причины увеличения просроченной задолженности	

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
Форма 0503779: Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308	Формат структуры счета в отчете определен Министерством финансов ПО
Форма 0503769: Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	Восстановление кассовых расходов по счету 302.26.226,КВФО 2

Руководитель

(подпись)

Егоров В.Ф.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Прохорова А.В.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ МЕДИЦИНСКИЙ
ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР" 440000, г.Пенза, ул. Пушкина,
д.163

(наименование, местонахождение)

ОГРН

1065836024320

ИНН

5836013467

КПП

583601001

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

Ашанина Надежда Николаевна

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.