

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.  
Учреждение государственное бюджетное учреждение "Центр  
сертификации и контроля качества лекарственных средств"  
Обособленное подразделение \_\_\_\_\_

Учредитель Министерство здравоохранения Пензенской области  
Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя  
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
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» включает в себя следующую информацию:

ГБУ «Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств» находится по адресу:  
440060, г. Пенза, проспект Строителей, 2

ОКВЭД 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, осуществляется на основании Устава и  
аттестата аккредитации испытательной лаборатории № РОСС RU.0001.21ФМЗ0 от 19.08.2014г:

- контроль качества лекарственных средств.
  - приготовление реактивов, титрованных растворов для производственных аптек и для собственных потребностей
  - проверка аптечных учреждений с целью выявления забракованных и фальсифицированных лекарственных средств.
  - мониторинг качества лекарственных средств отечественного и импортного производства, поступающих на оптовые склады и реализуемые на территории Пензенской области с целью выявления недоброкачественных и фальсифицированных лекарственных средств
  - проверка аптечных учреждений по приказам, постановлениям, по вопросам контроля качества лекарственных средств
  - уничтожение наркотических средств, принятые от медицинских организаций
- мониторинг безопасности лекарственных средств

ОКВЭД 46.46.1 Торговля оптовая фармацевтической продукцией, осуществляется на основании  
Устава и лицензия № ФС-99-02-004275 от 21.11.2014г., № ФС-99-03-000142 от 21.11.2014г.

- распределение, приобретение, хранение, учет и реализация наркотических средств и

психотропных веществ, внесенных в Список II и III.

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль :  
Счетная палата Пензенской области.

Представленные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период 2020года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н и 174н 2010г., 33н 2011г.

Источников неопределенности на 01.01.2021 г. нет.

Организация имеет следующую структуру:

1. Отдел контроля качества и сертификации лекарственных средств
2. Испытательная лаборатория
3. Административно-хозяйственный отдел
4. Аптечный склад

Первые 3 отдела фактически находятся по адресу: г.Пенза, проспект Строителей, Аптечный склад находятся по адресу: г.Пенза, пр.Победы, 122Б

Государственное задание: «Экспертиза предложенных методов контроля качества лекарственного средства для медицинского применения и качества представленных образцов лекарственного средства для медицинского применения с использованием этих методов» выполнено на 100 % исполнения.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ГБУЗ МИАЦ на основании договора на бухгалтерское обслуживание от 12.01.2015.за №5

**Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»  
включает в себя следующую информацию:**

Сведения о сдаваемых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах  
нефинансовых активов согласно СГС «Аренда»  
(25 и 26 забалансовые счета)

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб.	Наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объектов

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Сведения о взятых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах  
нефинансовых активов (111-ый счет) согласно СГС «Аренда»

1	2	3	4
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное/краткое наименование арендодателя/ссудодателя
Часть административного здания, проспект Строителей,2	526,1	бессрочно	ГБУЗ ПОЦОЗ и МП, договор №1 от 25.02.2019

Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов, не  
подпадающих под требования СГС «Аренда»

(26 забалансовый счет)

1	3	4	5
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование пользователя/ссудополучателя
-	-	-	-

Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов, не  
подпадающих под требования СГС «Аренда»

(01 забалансовый счет)

1	2	3	4
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты	Полное наименование ссудодателя

		нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	
-	-	-	-

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация (01 забалансовый счет)

1	2	3	4	5
Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах	Дата постановки на учет	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры
-	-	-	-	-

Сведения о наличии неисключительных прав на программное обеспечение (01 забалансовый счет)

1	2	3
Наименование программного обеспечения, на которое предоставлены неисключительные права на срок более 12 месяцев	Учетная стоимость, руб.	Срок окончания действия неисключительных прав в формате мм.гггг
Право пользования Win 10 Pro 64-bit Russian DSP OEI DVD	12680,00	бессрочная
Право пользования Win 10 Pro 64-bit Russian DSP OEI DVD	12680,00	бессрочная
Право пользования Win 10 Pro 64-bit Russian DSP OEI DVD	12680,00	бессрочная

Количество специалистов, 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, 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
9	9			

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, 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
12,8	7,8	-	-	5

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату	В том числе из гр.1 врачи, 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

всего, чел.				
15,75	8	-	-	7,75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего,чел.	В том числе из гр.1 врачи,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
12	7	-	-	5

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего,руб	Средняя заработная плата врачей 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
47475,09	56128,23	-	-	33976,20

Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ,руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ,руб	Общая экономическая сложившаяся сумма по итогам конкурентной процедуры по закону 44-ФЗ и 223-ФЗ,руб
28/2	1187203,99/439904,00	44/0	25578691,59/0	0

Информация о штрафах, пениях и экономических санкциях, выставленных учреждению за отчетный период (подстатьи КОСГУ 292, 293,295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за отчетный период,руб	Общая сумма оплаченных санкций за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1- гр.2),руб	Причина неоплаты санкций в полном объеме
20,53	20,53	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	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 в полном объеме
	-	-	-	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждением за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	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 в полном объеме
	-	-	-	-	-

Информация о расчетах с учредителем

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.д.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	20378184,48	20929346,66	+551162,18	х
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	9897947,57	9897947,57	0	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	5756311,21	6307473,39	+551162,18	Покупка:АПКШ Континент 3.9,-120666,00руб. Местная вытяжка от шкафов-53571,67руб.,шкаф вытяжной-59000,00руб. ,АРМ-43350,00руб., коммутатор-10833,33руб. Поступление с иного движимого имущества-2 терминала на сумму 64166,66 руб.,

				7 холодильников на сумму 166897,52руб., 6 шкафов на сумму 70227,00 руб., <b>Итого приход на сумму 588712,18руб.</b> Списано ОС до 10000,00руб на зб21-37550,00руб
3. Балансовая стоимость земельных участков	4723925,70	4723925,7	0	-

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
344068,28	5840114,11	-

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

1	2	3	4
№ п/п	Наименования объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения (должно совпадать с наименованием объекта в отчете по ф.0503790)	Сумма произведенных вложений на 01.01.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-	-	-	-

Информация о выявленных недостатках/хищениях/порче имущества и денежных средств

1	2	3	4
Наименование утраченного/испорченного имущества	Количество утраченного/испорченного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного имущества,руб.	Принятые меры возмещению утраченного/испорченного имущества
-	-	-	-

Имеющиеся в учреждении основные средства используются эффективно в соответствии с утвержденным государственным заданием. Все нефинансовые активы закреплены за МОЛ, установлена охранная сигнализация.

Требуется косметический ремонт по адресу: г.Пенза, проспект Строителей,2(замена дверных блоков,замена внутренней сети водопровода и канализации, покраска стен, замена напольного

покрытия).

**Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» включает в себя следующую информацию:**

#### Исполнение плана

##### По доходам

-КВФО 2- запланировано 30811,6-тыс.руб., получен доход 29408,6тыс. руб. % исполнения составил- 95,4%.

-КВФО 4- запланировано- 11100,9 тыс.руб., профинансировано-11100,9 тыс.руб. % исполнения составил -100 %.

##### По расходам

-КВФО 2- запланировано -31468,7 тыс.руб., кассовое исполнение- 28122,5 тыс. руб. % исполнения составил- 89,4%.Зарезервированный остаток денежных средств на лицевом счете на закупку наркотических средств для медицинских организаций г.Пензы и области.

-КВФО 4- запланировано-11356,2тыс.руб., кассовое исполнение-10643,4тыс.руб.% исполнения составил-93,7%. Экономия средств по заработной плате и страховым взносам на уволенного сотрудника в ноябре, экономия средств за счет больничных листов.

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным годом.

1	2	3	4
Сумма обязательства	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
6500,00	226	4	Услуги в системе ЭДО
180000,00	221	4	Услуги связи
15600,00	226	4	Услуги по техническому сопровождению прогр. продукта АС «Смета»
74208,99	223	2	Услуги по подаче тепловой энергии
37200,00	226	2	Услуги по сопровож. ПП «1с-Предприятие»
15629,76	223	2	Услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами
21462,36	225	2	Услуги по техническому облсл. комплекса тех. средств охраны
107910,96	226	2	Услуги охранные
80000,00	221	2	Услуги связи

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования

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



Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине  
нецелевого/неправомерного использования

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

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по  
причине нецелевого/неправомерного использования

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

**Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения» включает в себя следующую информацию:**

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности,руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности,руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры
2	131	36648,49	ГБУЗ «Белинская РБ»	07.2018	Направлены письма о погашении задолженности
2	131	10247,03	ГБУЗ «Каменская МРБ»	07.2020	
2	131	8475,70	ГБУЗ «Нижнеломовская МРБ»	12.2020	
2	131	163,04	ИП Люкшина В.В.	01.2018	
2	131	7896,68	ГБУЗ «Пензенская	04.2020	

			областная клиническая больница им. Н.Н.Бурденко»	
2	131	22062,69	ГБУЗ «Сердобская МРБ им. А.И.Настина»	12.2020
2	131	2634,28	ГБУЗ «Кузнецкая МРБ»	12.2017
2	131	8681,56	ООО «Аптека№262»	12.2020
2	131	161,55	ОАО НПЦ «Биоген»	10.2019
2	131	12,97	ООО «Аптека №288»	02.2020
2	131	7763,22	ГБУЗ «Кузнецкая межрайонная детская»	12.2020
2	131	3135,26	ГУП РМ Фармация	08.2020
2	131	499,28	ОАО Городские аптеки»	12.2020
2	131	1084,74	МСЧ-59 ФМБА России	12.2020
2	131	3958,55	ГБУЗ «Кольшлейская районная больница»	03.2018

**Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности\***

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс.руб	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности
320,4	113,04	-	-

\*В случае отсутствия роста задолженности графы 3 и 4 не заполняются.

**Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности\***

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс.руб	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности
-	-		

\*В случае отсутствия роста задолженности графы 3 и 4 не заполняются.

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

1	2	4
Номер лицевого счета	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855010723	2605285,56	По КВФО 4- 712836,66руб.,экономия по КОСГУ 211,213 за счет уволенного сотрудника и б/л,экономия по КОСГУ 221,223 По КВФО 2-1892448,90руб. зарезервировано на з/пл и страховые взносы ,налоги на январь,закупка наркотических средств для мед. организаций.

Счета в кредитной организации отсутствуют.

Расшифровка показателей доходов будущих периодов (401 40), расходов будущих периодов (401 50) и резервов предстоящих расходов (401 60), сложившихся на отчетную дату

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

№ п/п	Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причина образования
1	4	40160211	322441,74	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2021г.
2	4	40160213	97377,40	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2021г.
3	4	40140186	12,00	Резерв арендных платежей по условной стоимости
4	4	40140131	23503400	Принят план ФХД на 2021-2022 года
5	2	40150226	1916,62	Резерв расходов будущих периодов по использованию сертификата ключа электронной подписи
6	4	40150226	5380,00	Резерв расходов будущих периодов по приобретению неисключительных прав на использование ПО(Касперский)

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:**

В составе отчета сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей:

1. Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725)КВФО 2,4,5,6,7.
2. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) КВФО5,6,7
3. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) КВФО5,6,7
4. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) КВФО 5,6
5. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения(ф.0503768) КВФО 6,7
6. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769) КВФО5,6,7 (отсутствуют показатели и по дебиторской задолженности, и по кредиторской задолженности)
7. Сведения о финансовых вложениях учреждения(ф.0503771)
8. Сведения о суммах заимствований (ф.0503772)
9. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)КВФО3,5,6,7
10. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения(ф.0503295)
11. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества,об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения(ф.0503790)
12. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) КВФО5,6
13. Сведения о направлениях деятельности (Таблица 1)
14. Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица 6)

Внутриформенные ошибки в отчетах:

1. В программе «СВОД –СМАРТ по ф.503710 выходят 3 предупреждения: код вида дохода 0000000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики ХХХ,000) на сумму расчетов с учредителем.,3 ошибки Аналитический код вида поступлений и выбытий не соответствует КОСГУ - недопустимо (По счету 401101186 допустим ВФО 2; код аналитики 150, 000; структура КБК хххх0000000000 на сумму 12,00 руб.-доходы от пользования активом.
2. В программе «СВОД –СМАРТ по ф. 503769 по сч.230293000 гр.5 и 6 различаются на восстановление кассовых расходов в сумме 2,66 руб., по сч.430211000 гр.5 и 6 различаются на восстановление кассовых расходов в сумме 11538,53руб.
- 3.В программе «СВОД –СМАРТ по ф. 503779 указан № лицевого с 9-ю знаками ,а 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- 04-05/02-308-6 предупреждений

Междокументальные ошибки в отчетах:

1. Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – скорректирован резерв отпусков через ошибки прошлых лет по КВФО 4 по сч. 440160211 на сумму -54719,31руб.,по сч 440160213 на сумму 16525,23руб., Итог 40160000 на сумму 71244,54руб. По сч.4 40140000-12 руб.
2. Ф.0503775 и ф.0503738 разница на р. 1.,р.2 из-за бюджетных и денежных обязательств меньше 1 млн.руб.

По состоянию на 01.01.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.01.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2021, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

Перечень событий после отчетной даты (СПОД), включенных в состав отчетности

Наименование СПОД	Месяц начала события	Месяц окончания	Суммовое выражение, руб.

		события	
-	-	-	-

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

Описание ошибки	Дата ошибки в формате мм.гггг	Дата исправления ошибки в формате мм.гггг	Суммовое выражение ошибки, руб.
Скорректирован резерв отпусков по сч. бух. учета 440160211	31.12.2019.	02.03.2020.	-54719,31
Скорректирован резерв отпусков по сч. бух. учета 440160213	31.12.2019.	02.03.2020.	-16525,23
Восстановлены расходы будущих периодов по приобретению неисключительных прав на использование ПО(Касперский) по сч. бух. учета 240150226	31.12.2019.	01.04.2020.	3804,00
Восстановлен резерв арендных платежей по условной стоимости по сч. бух. учета 440140186	31.12.2019.	01.10.2020.	12,00
Финансовый результат по сч. бух. учета 440130000	31.12.2019.	02.03..2020	-71232,54
Финансовый результат по сч. бух. учета 240130000	31.12.2019.	01.04.2020	3804,00

Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий, осуществленных органами финансового контроля, учредителем и ТФОМС Пензенской области

1	2	3	4*	5*
Наименование контрольного органа	Наименование контрольного мероприятия согласно акта проверки	Дата проверки в формате мм-мм (сентябрь-октябрь, например)	Сумма выявленных финансовых нарушений, руб	Принятые меры
-	-	-		

**Информация по объектам аренды**

1) Проводилась или нет сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей с указанием причин/результатов- не проводилась, в связи с отсутствием льготной аренды

2) Общая сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный

период-отсутствуют, т.к. нет льготной аренды

3) Проводилась или нет сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайму) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования: до одного года; от одного года до трех лет; свыше трех лет - не проводилась в виду отсутствия льготной аренды

4) Общая сумма расходов (доходов) по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов (доходов) текущего финансового периода - отсутствует

5) Расходы по условным арендным платежам приняты за 1 месяц - 1 руб. на 3 года.

По договору есть ограничения: не проводить никаких перепланировок и переоборудования без письменного соглашения ссудодателя и Департамента гос. Имущества ПО, не передавать помещение как в целом, так и частично.

### Информация по доходам

О видах доходов в разрезе групп/подгрупп в зависимости от экономического содержания:

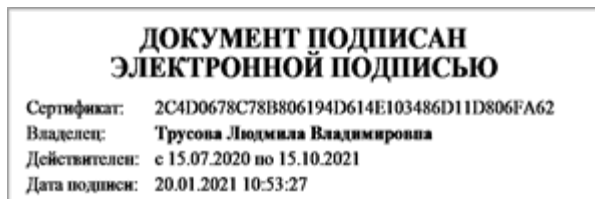
1. Доходы от оказания платных услуг: субсидии на выполнение государственного задания, приносящей доход деятельности, КПД 130;
2. Доходы по договору пожертвования, КПД 180
3. Доходы от операций с активами КПД 440

### Информация об условных обязательствах и резервах

Резерв создан с целью обеспечения сотрудников учреждения оплатой отпускных или компенсации за отпуск в части дней отпуска за 2020 год.

Условных обязательств в 2020 году не было.

Руководитель

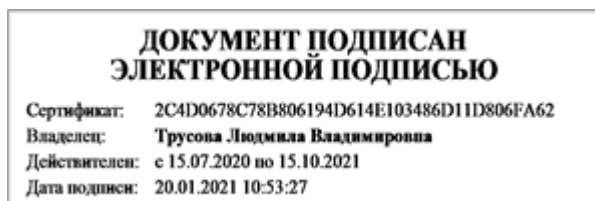


(подпись)

Егоров В.Ф.

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-



(подпись)

экономической службы

(расшифровка  
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 1A0CDA45616D01DEF468BDC9220D7558DD4AE3CD  
Владелец: Прохорова Альбина Викторовна  
Действителен: с 05.12.2019 по 05.03.2021  
Дата подписи: 20.01.2021 10:52:36

Главный

бухгалтер

(подпись)

Прохорова А.В.  
(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 19.01.2021  
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Егоров Владимир  
Федорович),Руководитель финансово-экономической службы(Трусова Людмила  
Владимировна)