

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2022 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                  | 01.01.2022 |
| по ОКПО               | 24016551   |
| по ОКТМО              | 56000000   |
| по ОКПО               | 24016551   |
| Глава по БК           | 855        |
| к Балансу по<br>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.0001.21ФМЗО 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.

Показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период 2021сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

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 находится по адресу: г. Пенза, пр. Победы, 122Б

ОКВЭД 52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов

За отчетный квартал внесено изменение в устав, добавлена «услуга по приему, хранению и отпуску лекарственных препаратов, включая наркотические средства и психотропные вещества и изделий медицинского назначения, в том числе для нужд резерва средств медицинского применения и медицинских изделий».

Показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период 2021сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

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 от годового значения.

-«Услуга по приему, хранению и отпуску лекарственных препаратов, включая наркотические средства и психотропные вещества и изделий медицинского назначения, в том числе для нужд резерва средств медицинского применения и медицинских изделий» выполнено на 100%.

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

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:**

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

| 1   | 2                             | 3   | 4   | 5   |
|---|-------------------------------|---|---|---|
| Прошло за 2021 год 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 |
| 8   | 7                             |   |   | 1   |

Среднесписочная численность работников

| 1   | 2                             | 3   | 4   | 5   |
|---|-------------------------------|---|---|---|
| Среднесписочная численность работников за 2021 год 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                             | 0,8   |   | 5   |

Штатная численность работников

| 1  | 2                             | 3   | 4   | 5   |
|--|-------------------------------|---|---|---|
| Штатная численность работников на 01.01.2022 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 |
| 16,25  | 7                             | 1   |   | 8,25                                      |

Фактическая численность работников

| 1                       | 2                             | 3                           | 4                           | 5                          |
|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Фактическая численность | В том числе из гр.1 врачи,чел | В том числе из гр.1 средний | В том числе из гр.1 младший | В том числе из гр.1 прочие |

|  |   |                  |                  |                 |
|--|---|------------------|------------------|-----------------|
| работников на<br>01.01.2022<br>всего, чел. |   | медперсонал, чел | медперсонал, чел | сотрудники, чел |
| 13   | 7 | 1                |                  | 5               |

Информация о средней заработной плате работников

| 1  | 2  | 3   | 4   | 5  |
|--|--|---|---|--|
| Средняя заработная плата работников за 2021 год, руб | Средняя заработная плата врачей за 2021 год, руб | Средняя заработная плата среднего медперсонала за 2021 год, руб | Средняя заработная плата младшего медперсонала за 2021 год, руб | Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб |
| 47162,51   | 57381,33   | 31962,36  |   | 35288,19   |

Информация о заключенных договорах/контрактах

| 1  | 2  | 3   | 4  | 5  |
|--|--|---|--|--|
| Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ в 2021 году, шт | Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 г(за исключением внешних совместителей) оду по закону 44-ФЗ, тыс.руб | Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в 2021 году, шт | Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 223-ФЗ, тыс.руб | Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в 2021 году, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ) |
| 30/2   | 2380,0/387,3   | 46/0  | 33636,7/0  |  |

Информация об экономических санкциях, выставленных учреждению в 2021 году (подстатьи КОСГУ 292, 293, 295)

| 1   | 2  | 3   | 4                        |
|---|--|---|--------------------------|
| Общая сумма санкций, выставленных учреждению в 2021 году, руб | Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в 2021 году (по санкциям из гр.1), руб | Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб | Причина неоплаты санкций |
| 3,17  | 3,17   | -   | -                        |

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в 2021 году

| 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 2021 году

| 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 о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя

| 1   | 2   | 3                  | 4   | 5  |
|---|---|--------------------|---|--|
| Наименование показателя   | На 01.01.2021 с учетом формы 0503773, руб | На 01.01.2022, 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.п.) |
| Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков | 20929346,66                               | 21495623,33        | +566276,67  | х  |
| В т.ч.:   |   |                    |   |  |
| 1. Балансовая стоимость НИ  | 9897947,57                                | 9897947,57         |   |  |
| 2. Балансовая стоимость ОЦДИ  | 6307473,39                                | 6873750,06         | +566276,67  | Покупка оргтехники на сумму 159610,00руб.,покупка лабораторного оборудования на сумму  |

|  |           |            |  |               |
|--|-----------|------------|--|---------------|
|  |           |            |  | 406666,67руб. |
| 3. Балансовая стоимость земельных участков | 4723925,7 | 4723925,70 |  |               |

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 произведенных вложений на 01.01.2022, руб | Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг) |
|       | -  | -   | -   |

Сведения о сдаваемых на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектах НФА

| 1   | 2   | 3   | 4  | 5  | 6                               |
|---|---|---|--|--|---------------------------------|
| Наименование объекта нефинансовых активов | 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 01.01.2022, руб. | Юридическое наименование арендатора/пользователя | Забалансовый счет учета объекта |
| -   | -   | -   | -  | -  | -                               |

Сведения о полученных на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов

| 1   | 2   | 3   | 4   | 5  |
|---|---|---|---|--|
| Наименование объекта нефинансовых активов | Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества) | Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с | Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя | Балансовый/забалансовый счет учета объекта |

|   |       |                   |   |     |
|---|-------|-------------------|---|-----|
|   |       | правом продления) |   |     |
| Часть административного здания, проспект Строителей,2 | 526,1 | бессрочно         | ГБУЗ ПОЦОЗ и МП, договор №1 от 25.02.2019 | 111 |

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация

| 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 |
| -                    | -                               | -                           | -                       | -  |

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

| 1   | 2   | 3   |
|---|---|---|
| Балансовая и 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 о выявленных недостатках/хищениях/порче/фальсификации имущества и денежных средств, в том числе фальшивых банкнот

| 1   | 2   | 3   | 4   |
|---|---|---|---|
| Учетное наименование утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества | Количество утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества | Справедливая стоимость утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества, руб. | Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного/фальсифицированного 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:**

План ФХД учреждения по доходам КВФО 2 выполнен на 95,8%.

План ФХД учреждения по доходам КВФО 4 выполнен на 100%.

План ФХД учреждения по расходам КВФО 2 выполнен на 91%.Причина остаток на счече, зарезервировано на закупку наркотических средств для мед.организаций г.Пензы и области.

План ФХД учреждения по доходам КВФО 4 выполнен на 80,7%.Причина экономия по з/плате и страховым взносам, в связи с увольнением сотрудника.

**Информация о принятых учреждением обязательствах,  
оплата которых предусмотрена в 2022-2024 годах.**

| 1                         | 2               | 3                                       | 4                                     | 5   |
|---------------------------|-----------------|---|---------------------------------------|---|
| Сумма обязательства, руб. | Подстатья КОСГУ | Источник финансового обеспечения (квфо) | Плановый год исполнения обязательства | Наименование обязательства                                  |
| 97671,32                  | 223             | 2                                       | 2022                                  | Услуги по подаче тепловой энергии и вывоз ТКО               |
| 21462,36                  | 225             | 2                                       | 2022                                  | Услуги по технич.обслуживанию комплекса тех. средств охраны |
| 153610,96                 | 226             | 2                                       | 2022                                  | Услуги по охране  |
| 17400,00                  | 226             | 4                                       | 2022                                  | Услуги по сопровождению АС «Смета»                          |
| 49774.00                  | 291             | 4                                       | 2022                                  | Налог на имущество, землю за 4 кв.2021г.                    |



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 государственного 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 государственного 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 государственного финансового контроля, выявивший нарушение |
| -                                   | -                                | -  | -  | -  |

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

| № п/п | Государственная услуга/работа | КБК (учредителя) | Исполнение показателей на 01.01.2022*                  |   |   |                      |
|-------|-------------------------------|------------------|--|---|---|----------------------|
|       |                               |                  | Плановый объем государственных услуг/работ на 2021 год | Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.01.2022 | % исполнения в отношении плановых показателей 2021 года | Причина неисполнения |

| 1 | 2   | 3 | 4     | 5     | 6     | 7 |
|---|---|---|-------|-------|-------|---|
| 1 | «Экспертиза предложенных методов контроля качества лекарственного средства для медицинского применения и качества представленных образцов лекарственного средства для медицинского применения с использованием этих методов»                    |   | 7752  | 7823  | 100,9 | - |
| 2 | -«Услуга по приему, хранению и отпуску лекарственных препаратов, включая наркотические средства и психотропные вещества и изделий медицинского назначения, в том числе для нужд резерва средств медицинского применения и медицинских изделий». |   | 24940 | 26050 | 104   | - |

По состоянию на 01.01.2022г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.  
ПФХД на 01.01.2022г. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

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

**Информация о просроченной дебиторской задолженности**

| 1                                       | 2               | 3                        | 4   | 5   | 6  |
|---|-----------------|--------------------------|---|---|--|
| Источник финансового обеспечения (квфо) | Подстатья КОСГУ | Сумма задолженности, руб | Юридическое наименование контрагента                    | Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг | Причины образования и принимаемые меры   |
| 2                                       | 131             | 6 877,32                 | АО «Городские аптеки»                                   | 12.2021   | Не оплачены наркотические ср-ва и оказанные услуги, в адрес учреждений направлены письма о задолженности |
| 2                                       | 131             | 4 945,18                 | ГБУЗ «Каменская МРБ»                                    | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 925,68                   | ГБУЗ «Клиническая больница №6 им.Г.А.Захарьина»         | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 33 172,53                | ГБУЗ «Нижнеломовская МРБ»                               | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 2 995,38                 | ГБУЗ «Никольская РБ»                                    | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 8 263,81                 | ГБУЗ «Пензенская РБ»                                    | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 19 765,43                | ГБУЗ «Сердобская МРБ им.А.И.Настина»                    | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 9 048,24                 | ООО «Аптека №262»                                       | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 9 114,83                 | ООО «Аптека №288»                                       | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 5 469,42                 | ООО «Новая городская аптека»                            | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 998,46                   | ООО «Аптека №5»   | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 720,00                   | ООО «Консультативно-диагностический центр Клиника-сити» | 12.2021   |  |
| 2                                       | 131             | 60 115,55                | ГБУЗ «Кузнецкая МРБ»                                    | 12.2021   |  |
|   |                 | 162 411,83               |   |   |  |

**Информация о просроченной кредиторской задолженности**

| 1                                       | 2               | 3                        | 4                                    | 5   | 6                                      |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------------------------|---|--|
| Источник финансового обеспечения (квфо) | Подстатья КОСГУ | Сумма задолженности, руб | Юридическое наименование контрагента | Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг | Причины образования и принимаемые меры |
| -                                       | -               | -                        | -                                    | -   | -                                      |

**Причины образования остатков денежных средств на счетах и в кассе учреждения**

| 1   | 2                                       | 3                                 | 4   |
|---|---|-----------------------------------|---|
| Номер лицевого счета (если остаток в кассе или в пути, то номер л/с не указывается, а пишется касса или средства в пути). По счету 3 201 21 расписывать р/с не надо, указать р/с без номера | Источник финансового обеспечения (квфо) | Сумма остатка на 01.01.2022, руб. | Подробные причины образования остатков  |
| 855.010.723   | 2                                       | 2005426,11                        | 254567,40руб.зарезервировано на з/пл и страховые взносы ,налоги на январь 1750858,71руб.зарезервировано на закупку нарк. средств для мед. организаций.в 1 кв.2022 |
| 855.010.723   | 4                                       | 2277957,46                        | 2028595,14руб.экономия по КОСГУ 211,213 за счет уволенного сотрудника и б/л,кредиторская задолж. за декабрь КОСГУ 221,223,экономия 222 КОСГУ-83528,80руб.         |

**Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности**

| 1   | 2   | 3*                             | 4*   |
|---|---|--------------------------------|--|
| Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб | Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб | Коэффициент роста (гр.2 /гр.1) | Причины роста просроченной дебиторской задолженности |
| 113,04  | 162,4   | 1,4                            | Не оплачены  |

Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности

| 1  | 2  | 3*                             | 4*  |
|--|--|--------------------------------|---|
| Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб | Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб | Коэффициент роста (гр.2 /гр.1) | Общие причины роста просроченной кредиторской задолженности |
| -  | -  | -                              | -   |

Расшифровка показателей доходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

| 1     | 2                                       | 3  | 4                         | 5                                 |
|-------|---|--|---------------------------|-----------------------------------|
| № п/п | Источник финансового обеспечения (квфо) | Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета) | Сумма на 01.01.2022, руб. | Причина образования               |
| 1     | 4                                       | 40149131   | 24148400,00               | Принят план ФХД на 2022-2023 года |

Расшифровка показателей расходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

| 1     | 2                                       | 3  | 4                         | 5  |
|-------|---|--|---------------------------|--|
| № п/п | Источник финансового обеспечения (квфо) | Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета) | Сумма на 01.01.2022, руб. | Причина образования  |
| 1     | 2                                       | 40150226   | 8000,00                   | Резерв сертификатов ключей проверки ЭП   |
| 2     | 4                                       | 40150226   | 9243,75                   | Резерв расходов будущих периодов по приобретению неисключительных прав на использование ПО(Касперский) |

Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов, сложившихся на 01.01.2022

| 1     | 2                                | 3                         | 4                         | 5                   |
|-------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| № п/п | Источник финансового обеспечения | Счет бухгалтерского учета | Сумма на 01.01.2022, руб. | Причина образования |

|   |        |                              |           |  |
|---|--------|------------------------------|-----------|--|
|   | (квфо) | (19-26 разряды номера счета) |           |  |
| 1 | 4      | 40160211                     | 312592,47 | Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2021г. |
| 2 | 4      | 40160213                     | 94402,93  | Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2021г. |

Перечень событий после отчетной даты, включенных в состав отчетности

| 1  | 2                    | 3                       | 4                        |
|--|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| Наименование события после отчетной даты | Месяц начала события | Месяц окончания события | Суммовое выражение, руб. |
| -  | -                    | -                       | -                        |

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

| 1                       | 2                             | 3   | 4                               | 5   |
|-------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------|---|
| Краткое описание ошибки | Дата ошибки в формате мм.гггг | Дата исправления ошибки в формате мм.гггг | Суммовое выражение ошибки, руб. | Строки и графы в ф.0503773, в которых отражены показатели изменения |
| -                       | -                             | -   | -                               | -   |

Сведения о неисполненных судебных решениях

| 1               | 2                              | 3  | 4  | 5                                      | 6  |
|-----------------|--------------------------------|--|--|--|--|
| Подстатья КОСГУ | Юридическое наименование истца | Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2022, руб. | Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа) | Причина неисполнения судебного решения | Предполагаемая дата исполнения судебного решения в формате мм.гггг |
| 296             | -                              | -  | -  | -                                      | -  |

|     |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|
| 297 | - | - | - | - | - |
|-----|---|---|---|---|---|

## 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) КВФО 6,7
3. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) КВФО 6,7
4. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) КВФО 6
5. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения(ф.0503768) КВФО 6,7
6. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769) КВФО 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) КВФО5,6,7

### Внутриформенные ошибки в отчетах:

1. В программе «СВОД –СМАРТ по ф.503710 выходят 3 предупреждения: код вида дохода 00000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем по счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики XXX,000на сумму расчетов с учредителем.,

2.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:

Междокументальные ошибки в отчетах:

4 предупреждения: по сч.230223000 изменился КВР с 244 на 247, сч.440140131поменялся на сч.40149131, сч.440140186 поменялся на сч.40149186

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

В связи с внедрением Федерального стандарта «Нематериальные активы» изменились остатки валюты баланса по состоянию на 01.01.2021 г.:

| Код вида источника финансового обеспечения | Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета) | Актив баланса, руб. | Пассив баланса, руб. |
|--|--|---------------------|----------------------|
| 2  | 111 61 353   | +74320,00           |                      |
| 2  | 401 30 000   |                     | +74320,00            |
| 4  | 111 61 353   | +128010,00          |                      |
| 4  | 401 30 000   |                     | +128010,00           |

Перечень проведенных в отчетном периоде ревизий и проверок, осуществленных органами государственного финансового контроля (УФК РФ, Счетная палата РФ, Счетная палата ПО, Минфин ПО), Министерством здравоохранения Пензенской области и ТФОМС Пензенской области, по которым выявлены финансовые нарушения\*

| 1                                | 2   | 3  | 4                                     | 5             |
|----------------------------------|---|--|---------------------------------------|---------------|
| Наименование контрольного органа | Дата окончания проверки в формате мм-гггг | Сумма выявленных финансовых нарушений, руб | Краткое описание финансовых нарушений | 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 (поднайма) 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 2021 год.

Условных обязательств в 2021 году не было.

Руководитель



(подпись)

Егоров В.Ф.

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 472316A63C4D2A6F240BD42DB4217F4EA43579C8  
Владелец: Трусова Людмила Владимировна  
Действителен: с 05.10.2021 по 05.01.2023  
Дата подписи: 02.02.2022 14:12:28

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

Главный бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 5CB22CA4E0258E450B0FCEAF18EC206843A0D792  
Владелец: Прохорова Альбина Викторовна  
Действителен: с 12.03.2021 по 12.06.2022  
Дата подписи: 28.01.2022 14:24:51

(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 19.01.2022

Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(ЕГОРОВ ВЛАДИМИР ФЕДОРОВИЧ),Руководитель финансово-экономической службы(Трусова Людмила Владимировна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)