

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 2022 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ ДЕТСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА"
ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2022
по ОКПО	93762569
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	93762569
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»:

Юридический адрес учреждения: 440047, г.Пенза, проспект Победы 95.

Почтовый адрес учреждения: 440066, г.Пенза, 1проезд Рахманинова 12.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД:

86.10,86.21,86.90.9.

Показатели бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2022 года сформированы с учетом требований действующего законодательства о бухгалтерском учете.

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» имеет в своем составе 17 обособленных структурных подразделений, в том числе:

- Детская поликлиника № 1 (г.Пенза, ул. Гоголя,43)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Володарского,56)

- Детская поликлиника № 2 (г. Пенза, ул. Гагарина, 11А)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Депутатская, 4)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Каракозова, 75)
- Детская поликлиника № 3 (г. Пенза, Проспект Победы, 29)
- Детская поликлиника № 4 (г. Пенза, ул. Фабричная, 9а)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Спартаковская, 18)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Антонова, 12)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ушакова, 2)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Светлая, 1)
- Детская поликлиника № 6 (г. Пенза, 1-й проезд Рахманинова, 12)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ладожская, 158)
- Детская поликлиника № 7 (г. Пенза, ул. Пушкина, 20А)
- Детская поликлиника № 8 (г. Пенза, ул. Мира, 70)
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Кижеватова, 6)
- Отделение профилактики и реабилитации детей (оздоровительный центр) на базе общеобразовательного учреждения МОУ «Лицей современных технологий управления №2 г. Пензы» (г. Пенза, ул. Бакунина, 115).

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

184	51	130	-	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
1056	230	569	-	257

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
1556,25	366,5	879,0	-	310,75

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
1134	258	613	-	263

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период, руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) за отчетный период, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб

37465,74	63665,22	31984,77	-	26153,63
----------	----------	----------	---	----------

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 экономики, сложившейся по итогам конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
302	143384,00	4	87,8	6152,87

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
114315,39	114315,39	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в отчетном периоде

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

Истца	Документа, руб	исполнительному документу, руб	
-	-	-	-

**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 исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

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

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2022 с учетом формы 0503773, руб	На отчетную дату, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	468 566 539,34	473 630 875,24	5 064 335,90
В Т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	200 220 117,86	200 220 117,86	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	216 388 484,40	221 452 820,30	5 064 335,90
3. Балансовая стоимость	51 957 937,08	51 957 937,08	-

земельных участков			
--------------------	--	--	--

**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)
-	-	-	-

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» нуждается в дооснащении новым оборудованием для кабинетов врача-офтальмолога, врача-оториноларинголога, врача-хирурга.

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

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

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

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

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

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

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	36	Низкий процент исполнения плана в учреждении по паллиативной помощи связан с тем, что в кабинет выездной патронажной помощи нет возможности принять врача на полную ставку, в связи с этим принят врач-педиатр по совместительству на 0,1 ставки и врач анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки. Посещения по паллиативной помощи выполняются врачами-педиатрами-участковыми.
5	-	-
6	-	-

*Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

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

Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо), за исключением квфо 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатка
855.01.061.3	2	1019805,22	Средства необходимы для выплаты зарплаты сотрудникам, принимавшим участие в оказании медицинской помощи спортсменам в соревнованиях и в детских оздоровительных лагерях, для оплаты текущих платежей в III квартале 2022 года.
855.01.061.3	4	729054,58	Денежные средства, полученные по госзаказу, предназначенные для выплаты заработной платы сотрудникам организации в рамках программы «Паллиативная амбулаторно-поликлиническая помощь», и для оплаты текущих платежей в рамках

855.01.061.7	7	157018095,55	той же программы. Денежные средства включаются в себя резерв предстоящих расходов по КВФО 7 КВР 111 КОСГУ 2.11 в сумме – 25479954,11 руб. и по КВФО 7 КВР 119 КОСГУ 2.13 в сумме-7694976,65 руб. Оставшиеся средства необходимы для выплаты заработной платы сотрудникам за 2-ую половину июня 2022 года (по сроку 8 июля 2022 года), оплаты текущих расходов, в том числе кредиторской задолженности, сложившейся по состоянию на 01.07.2022г.
855.01.061.9	5	457628,40	Средства в рамках программы «Расходы по сопровождению ЕГИСЗ», в т.ч. - 242305,60 руб. - остаток средств субсидий 2021 года (работы по-прежнему не выполнены); 113483,48 руб. (кредиторская задолженность по состоянию на 01.07.2022г.; договор находится на перерегистрации); Сумма 101839,32 предусмотрена для оплаты медикаментов в рамках программы «Обеспечение бесплатными и льготными медикаментами отдельных категорий населения» (договор находился на перерегистрации, оплата прошла 01.07.2022г.).

Сведения о неисполненных судебных решениях

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

			Выдавшего его судебного органа)		
-	296	-	-	-	-
-	297	-	-	-	-

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В составе бухгалтерской отчетности за I полугодие 2022 года отсутствуют числовые показатели в формах:

- **ф.0503295** (Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения);
- **ф.0503725** (Справка по консолидируемому расчетам);
- **ф.0503737** (квфо 6) (Отчет об исполнении учреждения плана его финансово-хозяйственной деятельности);
- **ф.0503738** (квфо 6) (Сведения об обязательствах учреждения);
- **ф.0503766** (квфо 6) (Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности);
- **ф.0503769** (Дт) (квфо 6) (Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения);
- **ф.0503769** (Кт) (квфо 6) (Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения);
- **ф.0503779** (квфо 6) (Сведения об остатках денежных средств учреждения).

ВНУТРИФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503737 (квфо7)

Показатели по строке 060 (графа 4 – 61009,74; графа 5- 61009,74; графа 9- 61009,74)-средства по нормированному страховому запасу ТФОМС (заработная плата сотрудников; Код дохода -150(152).

Форма 0503769 Кт (квфо 5)

Показатели гр. 5 по счету 302.11. не равна показателю гр 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. (Возврат зарплат -545,00 руб.).

Форма 0503769 Кт (квфо 2)

Показатели гр. 5 по счету 302.11. не равна показателю гр 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. (Возврат зарплаты -7030,70 руб.).
КПД 000 по счету 401.4Х допустим в части льготной аренды.

Форма 0503769 Кт (квфо 7)

Показатели гр. 5 по счету 302.11. не равна показателю гр 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. (Возврат зарплаты- 44337,45 руб.),
Коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и вида расходов : КВР 244 счет 302.67 -допустимо.

Форма 0503779 (квфо 2, 3, 4, 5, 7)

«Номер счета в гр.1 должен иметь 20 знаков согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308». Допустимо (номера лицевых счетов – 9 знаков).

МЕЖФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503769 Дт (квфо 5) , форма 0503769 Кт (квфо 5)

Сумма Дт (Кт) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю за текущий период. Возврат НДФЛ по решению суда от 07.12.2021 года по Делу № А49-7258/2021 в сумме- 162356,00 руб.

Невыясненных поступлений, выбытий денежных средств на лицевых счетах учреждения по состоянию на 01.07.2022 г. нет.

На 01.07.2022 г. у организации отсутствуют сверхплановые обязательства.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 20F1991699B3A2AFCD0FCA1DEA7380530540492
Владелец: Гришанович Галина Михайловна
Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023
Дата подписи: 11.07.2022 14:44:15

Гришанович
Галина
Михайловна

(расшифровка
подписи)

(подпись)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 43E344154DBAAC43748F561F9D376EF84D4ADC
Владелец: Андрева Татьяна Александровна
Действителен: с 23.08.2021 по 23.11.2022
Дата подписи: 11.07.2022 14:44:23

Андрева
Татьяна
Александровна

(расшифровка
подписи)

(подпись)

экономической службы

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 76D328A2D5814DB7CD3021973EB9E1E917D7208D
Владелец: Лизунова Светлана Александровна
Действителен: с 09.12.2021 по 09.03.2023
Дата подписи: 11.07.2022 14:44:06

Лизунова
Светлана
Александровна
(расшифровка
подписи)

бухгалтер

(подпись)

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.

Г. главный бухгалтер (Лизунова Светлана Александровна, Сертификат: 76D328A2D5814DB7CD3021973EB9E1F917D7208D, Действителен: с 09.12.2021 по 09.03.2023), Руководитель (Гришанович Галина Михайловна, Сертификат: 20F1991699B3A2AFCD0FCA1DEA73805830540492, Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023), Руководитель финансово-экономической службы (Андреева Татьяна Александровна, Сертификат: 43EC344154DBAAC43748FF561F9D376EF84D4ADC, Действителен: с 23.08.2021 по 23.11.2022)