

БАЛАНС
ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2023 г.

ГБУЗ СО "Областная наркологическая больница"

Министерство здравоохранения Свердловской области

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0506730
Дата	01.01.2023
ОКВЭД	86.10
по ОКТО	16144758
ИНН	6658503780
по ОКПО	65000000
по ОКПО	00073341
ИНН	6660010415
Глава по ВК	013
по ОКЕИ	383

А К Т И В	Код строки	На начало года					На конец отчетного периода				
		3	4	5	6	7	8	9	10		
										Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному задаанию
I. Нерфинансовые активы		2									
Основные средства (балансовая стоимость, 010100000)*	010	-	136 066 283,34	28 645 796,14	164 712 079,48	-	142 304 772,03	29 278 828,73	171 583 600,76		
Уменьшение стоимости основных средств**, всего*	020	-	93 882 786,45	22 461 271,55	116 344 058,00	-	100 930 088,32	24 574 740,05	125 504 828,37		
из них:											
амортизация основных средств*	021	-	93 882 786,45	22 461 271,55	116 344 058,00	-	100 930 088,32	24 574 740,05	125 504 828,37		
Основные средства (остаточная стоимость, стр 010 - стр 020)	030	-	42 183 496,89	6 184 524,59	48 368 021,48	-	41 374 683,71	4 704 088,68	46 078 772,39		
Нематериальные активы (балансовая стоимость, 010200000)*	040	-	-	-	-	-	-	-	-		
Уменьшение стоимости нематериальных активов**, всего*	050	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них											
амортизация нематериальных активов*	051	-	-	-	-	-	-	-	-		
Нематериальные активы (остаточная стоимость, стр. 040 - стр. 050)	060	-	-	-	-	-	-	-	-		
Непроизведенные активы (010300000)** (остаточная стоимость)	070	-	245 351 630,40	-	245 351 630,40	-	-	-	-		
Материальные запасы (010500000)** (остаточная стоимость), всего	080	-	13 521 940,18	7 092 780,70	20 614 720,88	-	13 910 678,00	4 731 582,70	245 351 630,40		
из них											
внеоборотные	081	-	-	-	-	-	-	-	-		

0000002

А К Т И В	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		целями средствами	государственному заказу	приносящая доход деятельность	итого	целями средствами	государственному заказу	приносящая доход деятельность	итого
Права пользования активами (011100000)** (остаточная стоимость), всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10
из них:	100	-	461 000,00	300 000,00	761 000,00	-	461 000,00	402 428,00	863 428,00
долгосрочные	101	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в нефинансовые активы (010600000), всего	120	-	-	-	-	-	-	2 436,00	2 436,00
из них:	121	-	-	-	-	-	-	-	-
внеоборотные	121	-	-	-	-	-	-	-	-
Нефинансовые активы в пути (010700000)	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг (010900000)	150	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (040150000)	160	-	75 545,57	265 001,84	340 547,41	-	-	-	-
Итого по разделу I (стр. 030 + стр. 060 + стр. 080 + стр. 100 + стр. 120 + стр. 130 + стр. 150 + стр. 160)	180	-	301 593 613,04	13 842 307,13	315 435 920,17	-	120 376,67	348 754,52	469 131,19
II. Финансовые активы									
Денежные средства, учреждения (020100000), всего	200	51 295,58	18 192 354,96	5 233 577,16	23 477 227,70	2 055,22	17 951 574,96	2 005 921,97	19 959 552,15
в том числе:									
на лицевых счетах учреждения в органе казначейства (020110000)	201	51 295,58	18 192 354,96	5 149 305,90	23 392 956,44	2 055,22	17 951 574,96	1 880 400,23	19 834 030,41
в кредитной организации (020120000), всего	203	-	-	0,03	0,03	-	-	0,03	0,03
из них:									
на депозиты (020122000), всего	204	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									
долгосрочные	205	-	-	-	-	-	-	-	-
в иностранной валюте (020127000)	206	-	-	-	-	-	-	-	-
в кассе учреждения (020130000)	207	-	-	84 271,23	84 271,23	-	-	-	-
Финансовые вложения (020400000), всего	240	-	-	-	-	-	-	125 521,71	125 521,71
из них:									
долгосрочные	241	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	250	-	945 864 265,01	6 946 023,98	952 810 288,99	-	1 037 776 955,56	1 010 239,43	1 038 787 194,99
из них:									
долгосрочная	251	-	637 471 853,00	-	637 471 853,00	-	712 156 366,00	-	712 156 366,00
Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000), всего	260	-	3 380 556,34	2 953,96	3 383 510,30	-	3 311 353,85	13 037,36	3 324 391,21
из них:									
долгосрочная	261	-	3 176 030,21	-	3 176 030,21	-	-	-	-

А К Т И В	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		деятельность с целями средствами	деятельность по государственному задаанию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целями средствами	деятельность по государственному задаанию	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расчеты по займам (ссузам) (020700000), всего из них:	270	-	-	-	-	-	-	-	-
догоскорные	271	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расчеты с дебиторами (021000000), всего из них:	280	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	282	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в финансовые активы (021500000)	290	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого по разделу II (стр. 200 + стр. 240 + стр. 260 + стр. 270 + стр. 280 + стр. 290)	340	51 295,58	967 437 176,31	12 182 555,10	979 671 026,09	2 055,22	1 039 039 884,37	3 029 198,76	1 062 071 138,35
БАЛАНС (стр. 190 + стр. 340)	350	51 295,58	1 269 030 789,35	26 024 862,23	1 295 106 947,16	2 055,22	1 360 258 253,15	13 216 052,66	1 373 476 361,03

Форма 0503/30. с.

П А С С И В										Форма 0503730 с. 1																			
										На начало года																			
										Код строки	деятельность с целевыми средствами		деятельность по государственному заданию		принносящая доход деятельность		итого		деятельность с целевыми средствами		деятельность по государственному заданию		принносящая доход деятельность		итого				
										2	3		4		5		6		7		8		9		10				
III. Обязательства																													
Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (0301000000), всего										400																			
из них:										401																			
Кредиторская задолженность по выплатам (0302000000, 0208000000, 0304020000, 0304030000), всего										410			697 148,92		1 165 275,99		1 862 424,91						844 544,35		838 166,16		1 682 710,51		
из них:										411																			
догосрочная										420	51 295,58				393 663,00		444 958,58		2 055,22						32 872,00		34 927,22		
Иные расчеты, всего										430																			
в том числе:																													
расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (0304010000)										431	X		X						X		X								
внутридомовенные расчеты (0304040000)										432																			
расчеты с прочими кредиторами (0304060000)										433																			
расчеты по налоговым вычетам по НДС (0210100000)										434																			
Кредиторская задолженность по доходам (0205000000, 0209000000), всего										470																			
из них:																													
догосрочная										471																			
Расчеты с удержателем (0210060000)										480			340 845 537,52				340 845 537,52								345 812 714,52				
Доходы будущих периодов (0401400000)										510			945 840 968,00		429 057,65		946 270 025,65				1 037 644 669,00		500 720,69		1 038 145 389,69				
Резервы предстоящих расходов (0401600000)										520			20 221 555,62		176 992,82		20 398 548,44				19 981 533,05		150 352,21		20 131 885,26				
Итого по разделу III (стр. 400 + стр. 410 + стр. 420 + стр. 430 + стр. 470 + стр. 480 + стр. 510 + стр. 520)										550	51 295,58		1 307 605 210,06		2 164 989,46		1 309 821 495,10		2 055,22		1 404 283 460,92		1 522 111,06		1 405 807 627,20				
IV. Финансовый результат										570			-38 574 420,71		23 859 872,77		-14 714 547,94				-44 025 207,77		11 693 941,60		-32 331 266,17				
Финансовый результат экономического субъекта										700	51 295,58		1 269 030 789,35		26 024 862,23		1 295 106 947,16		2 055,22		1 360 258 253,15		13 216 052,66		1 373 476 361,03				

* Данные по этим строкам в налоговую передаются не входят.
 ** Данные по этим строкам приводятся с учетом амортизации и (или) обесценения финансовых активов

СПРАВКА
о наличии имущества и обязательств на балансовых счетах

Форма 0503/30 с. 5

Номер забалан- сового счета	Наименование забалансового счета, показатели	Код стро- ки	На начало года				На конец отчетного периода			
			целенаправ- ленные средствами	деятельность по государственному заказу	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целенаправ- ленными средствами	деятельность по государственному заказу	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	Имущество, полученное в пользование	010	-	1 330 013,00	-	1 330 013,00	-	1 200 014,00	63 300,00	1 263 314,00
02	Материальные ценности на хранении	020	-	7 077,00	10 701,00	17 778,00	-	6 827,00	6,00	6 833,00
03	Бланки строгой отчетности	030	-	-	6 777,00	6 777,00	-	-	2 456,00	2 456,00
04	Сомнительная задолженность, всего в том числе:	040	-	-	-	-	-	-	-	-
05	Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению	050	-	-	-	-	-	-	-	-
06	Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности	060	-	-	-	-	-	-	-	-
07	Натуралы, призы, губли и ценные подарки, сувениры	070	-	-	167 960,00	167 960,00	-	-	-	-
08	Прогресс неоплаченные	080	-	-	-	-	-	-	-	-
09	Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных	090	-	205 210,15	412 028,00	617 238,15	-	278 410,15	437 722,00	716 132,15
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего в том числе:	100	-	-	-	-	-	-	-	-
	займов	101	-	-	-	-	-	-	-	-
	банковская гарантия	103	-	-	-	-	-	-	-	-
	поручительство	104	-	-	-	-	-	-	-	-
	иное обеспечение	105	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Специальное финансирование для выполнения научно- исследовательских работ по договорам с заказчиками	120	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер забалан- сового счета	Наименование забалансового счета, показатели	Код стро- ки	На начало года				На конец отчетного периода			
			4	5	6	7	8	9	10	11
13	Экспериментальные устройства	130	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения	150	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Переплата пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок	160	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Поступления денежных средств, всего	170	-	-	-	-	12 000 000,00	316 142 602,27	80 193 872,61	408 336 474,88
	в том числе:	171	-	-	-	-	-	-	-	-
	доходы	172	-	-	-	-	12 000 000,00	316 119 305,26	80 033 350,38	408 132 655,64
	расходы	173	-	-	-	-	-	23 297,01	160 522,23	23 297,01
18	Источники финансирования дефицита	180	-	-	-	-	-	-	-	-
	Выбытия денежных средств, всего	181	-	-	-	-	12 049 240,36	316 383 382,27	83 421 527,80	411 854 150,43
	в том числе:	182	-	-	-	-	-	-	-	-
	доходы	183	-	-	-	-	12 049 240,36	316 383 382,27	83 261 005,57	411 693 628,20
20	Источники финансирования дефицита	200	-	-	-	-	-	-	-	-
	Задолженность, невозвратившаяся кредиторами, всего	200	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-
21	Основные средства в эксплуатации	210	-	7 043 010,35	2 279 563,98	9 322 574,33	-	7 401 533,69	2 308 310,61	9 709 844,30
22	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению	220	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Периодические издания для пользования	230	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление	240	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	-	195 000,00	-	195 000,00	-	142 960,00	-	142 960,00
27	Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	270	-	338 059,53	301 398,64	639 458,17	-	578 629,32	217 978,84	796 608,16

Номер за балан-сового счета	Наименование за балансового счета, показатели	Код стро- ки	На начало года				На конец отчетного периода			
			деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
30	Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц	290	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Акции по номинальной стоимости	300	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Счетная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии	310	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии	320	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Финансовые активы в управляющих компаниях	330	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда	350	-	-	-	-	-	-	-	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00C4E7D9C5CA4A037E6090490E
Владелец: Николай Антон Владимирович
Действителен: с 12.12.2022 по 06.01.2024
Дата подписи: 10.02.2023 10:44:21

Руководитель _____ (подпись)

Подобный А. В. _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00B8F81FDD1B8669604E3EA3D9036287805
Владелец: Николай Антон Владимирович
Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023
Дата подписи: 10.02.2023 10:44:09

Централизованная бухгалтерия

Руководитель _____ (подпись) _____ (наименование ОП, РЛ, ИНН, КПП, местонахождение)

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

10.02.2023

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 26.01.2023
Главный бухгалтер(Никитина Елена Викторовна, Сертификат: 00B8F81FDD1B8669604E3EA3D9036287805, Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023), Руководитель(Подобный Антон Владимирович, Сертификат: 00C4E0F73DFC5CA582F2E8070563E970E, Действителен: с 12.12.2022 по 06.03.2024)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2023 г.

ГЛАУЗ СО "Областная наркологическая больница"

Учреждение

Обособленное подразделение

Учредитель

Министерство здравоохранения Свердловской области

Наименование органа, осуществлю-

щего полномочия Учредителя

Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

КОДЫ
0503721
01.01.2023
16144758
6658503780
65000000
00073341
6660010415
013
383

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Принносящая доход деятельность	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Доходы (стр. 030+стр. 040+стр. 050+стр. 060+стр. 070+стр. 090+стр. 100+стр. 110)	010	100	11 997 944,78	311 464 714,56	75 080 231,07	398 542 890,41
Доходы от собственности	030	120	-	-	-	-
в том числе:						
Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат	040	130	-	316 119 305,26	74 698 527,56	390 817 832,82
в том числе:						
Доходы от оказания платных услуг (работ)		131	-	316 026 115,00	73 735 050,89	389 761 165,89
Доходы от компенсации затрат		134	-	-	963 476,67	963 476,67
Доходы от возмещений Фондом социального страхования Российской Федерации расходов		139	-	93 190,26	-	93 190,26
Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба	050	140	-	-	820,23	820,23
в том числе:						
Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)		141	-	-	820,23	820,23
Безвозмездные поступления текущего характера	060	150	11 997 944,78	-	21 000,00	12 018 944,78
в том числе:						
Поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления		152	11 997 944,78	-	-	11 997 944,78
Поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)		155	-	-	21 000,00	21 000,00
Безвозмездные поступления капитального характера	070	160	-	-	-	-
в том числе:						
Доходы от операций с активами	090	170	-	-4 967 177,00	121,40	-4 967 055,60
Доходы от выбытия активов		172	-	-4 967 177,00	121,40	-4 967 055,60

Утв. приказом Минфинна РФ от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 мая 2019 г.)

Форма по ОКУД

Дата

по ОКТО

ИНН

по ОКТО

ИНН

Глава по БК

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Приносящая доход деятельность	Итого
	2	3	4	5	6	7
Прочие доходы	100	180	-	-	128 961,88	128 961,88
в том числе						
Доходы от безвозмездного права пользования активом, предоставленным организациями (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)		182	-	-	128 961,88	128 961,88
Безвозмездные нецелевые поступления в сектор государственного управления	110	190	-	312 586,30	230 800,00	543 386,30
в том числе						
Безвозмездные нецелевые поступления текущего характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора		191	-	312 586,30	-	312 586,30
Безвозмездные нецелевые поступления капитального характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)		196	-	-	230 800,00	230 800,00
Расходы (стр. 160+стр. 170+стр. 190+стр. 210+стр. 230+стр. 240+стр. 250+стр. 260+стр. 270)	150	200	-	332 097 198,00	83 723 206,64	415 820 404,64
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	160	210	-	264 636 939,91	56 467 659,85	321 104 599,76
в том числе						
Заработная плата		211	-	205 098 246,72	43 472 330,59	248 570 577,31
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме		212	-	-	168 700,00	168 700,00
Начисления на выплаты по оплате труда		213	-	59 538 693,19	12 826 629,26	72 365 322,45
Оплата работ, услуг	170	220	-	20 939 255,34	8 892 581,98	29 831 837,32
в том числе						
Услуги связи		221	-	219 122,65	529 117,23	748 239,88
Транспортные услуги		222	-	66 666,00	3 500,00	70 166,00
Коммунальные услуги		223	-	7 098 941,41	2 672 622,13	9 771 563,54
Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)		224	-	-	128 961,88	128 961,88
Работы, услуги по содержанию имущества		225	-	7 446 268,97	2 005 990,30	9 452 259,27
Прочие работы, услуги		226	-	6 047 684,50	3 406 862,52	9 454 547,02
Страхование		227	-	60 571,81	145 527,92	206 099,73
Обслуживание долговых обязательств	190	230	-	-	-	-
в том числе						
Безвозмездные перечисления текущего характера организациям	210	240	-	8 713 110,64	-	8 713 110,64
в том числе						
Безвозмездные перечисления государственным (муниципальным) бюджетным и автономным учреждениям		241	-	8 713 110,64	-	8 713 110,64
Безвозмездные перечисления бюджетам	230	250	-	-	-	-

в том числе									
Социальное обеспечение	240	260		-	1 010 274,70		9 589,62	1 019 864,32	
в том числе									
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		266		-	1 010 274,70		9 589,62	1 019 864,32	
Расходы по операциям с активами	250	270		-	32 660 748,96		18 103 926,88	50 764 675,84	
в том числе									
Амортизация		271		-	7 974 440,81		2 560 517,91	10 534 958,72	
Расходование материальных запасов		272		-	24 686 308,15		15 543 408,97	40 229 717,12	
Безвозмездные перечисления капитального характера организациям	260	280		-	-		-	-	
в том числе									

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Приносящая доход деятельность	Итого
Прочие расходы	2	3	4	5	6	7
в том числе:	270	290	-	4 136 868,45	249 448,31	4 386 316,76
Налоги, пошлины и сборы		291	-	4 136 868,45	34 448,31	4 171 316,76
Другие экономические санкции		295	-	-	25 000,00	25 000,00
Иные выплаты текущего характера организациям		297	-	-	190 000,00	190 000,00
Чистый операционный результат (стр. 301–стр. 302); (стр. 310+стр. 410)	300		11 997 944,78	-20 632 483,44	-8 982 179,57	-17 616 718,23
Операционный результат до налогообложения (стр. 010–стр. 150)	301		11 997 944,78	-20 632 483,44	-8 642 975,57	-17 277 514,23
Налог на прибыль	302		-	-	339 204,00	339 204,00
Операции с нефинансовыми активами (стр. 320+стр. 330+стр. 350+стр. 360+стр. 370+стр. 380+стр. 390+стр. 400)	310		-	-375 244,26	-3 655 453,23	-4 030 697,49
Чистое поступление основных средств	320		-	-808 813,18	-1 480 435,91	-2 289 249,09
в том числе:						
увеличение стоимости основных средств	321	310	4 500 000,00	7 165 627,63	1 080 082,00	12 745 709,63
уменьшение стоимости основных средств	322	41X	4 500 000,00	7 974 440,81	2 560 517,91	15 034 958,72
Чистое поступление нематериальных активов	330		-	-	-	-
в том числе:						
увеличение стоимости нематериальных активов	331	320	-	-	-	-
уменьшение стоимости нематериальных активов	332	42X	-	-	-	-
Чистое поступление непроизведенных активов	350		-	-	-	-
в том числе:						
увеличение стоимости непроизведенных активов	351	330	-	-	-	-
уменьшение стоимости непроизведенных активов	352	43X	-	-	-	-
Чистое поступление материальных запасов	360		-	388 737,82	-2 361 198,00	-1 972 460,18
в том числе:						
увеличение стоимости материальных запасов	361	340	7 497 944,78	33 926 911,16	16 389 805,80	57 814 661,74
из них:						
уменьшение стоимости материальных запасов	362	440	7 497 944,78	33 538 173,34	18 751 003,80	59 787 121,92
из них:						
Чистое поступление прав пользования	370		-	-	102 428,00	102 428,00
в том числе:						
увеличение стоимости прав пользования	371	35X	-	17 472,00	393 452,13	410 924,13
уменьшение стоимости прав пользования	372	45X	-	17 472,00	291 024,13	308 496,13
Чистое изменение затрат на изготовление готовой продукции (работ, услуг)	390		-	-	-	-

Наименование показателя	Код строк	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по госу- дарственному заданию	Приносящая доход деятельность	Итого
	2	3	4	5	6	7
в том числе:						
увеличение затрат	391	х	-	471 532 169,90	117 695 999,77	589 228 169,67
уменьшение затрат	392	х	-	471 532 169,90	117 695 999,77	589 228 169,67
Чистое изменение расходов будущих периодов	400	х	-	44 831,10	83 752,68	128 583,78
Операции с финансовыми активами и обязательствами (стр. 420–стр. 510)	410		11 997 944,78	-20 257 239,18	-5 326 726,34	-13 586 020,74
Операции с финансовыми активами (стр. 430+стр. 440+стр. 450+стр. 460+стр. 470+стр. 480)	420		-49 240,36	86 637 520,82	-9 153 356,34	77 434 924,12
Чистое поступление денежных средств и их эквивалентов	430		-49 240,36	-240 780,00	-3 227 655,19	-3 517 675,55
в том числе:						
поступление денежных средств и их эквивалентов	431	510	12 000 000,00	316 397 463,13	154 192 553,02	482 590 016,15
выбытие денежных средств и их эквивалентов	432	610	12 049 240,36	316 638 243,13	157 420 208,21	486 107 691,70
Чистое поступление ценных бумаг, кроме акций	440		-	-	-	-
в том числе:						
увеличение стоимости ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов	441	520	-	-	-	-
уменьшение стоимости ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов	442	620	-	-	-	-
Чистое поступление акций и иных финансовых инструментов	450		-	-	-	-
в том числе:						
увеличение стоимости акций и иных финансовых инструментов	451	530	-	-	-	-
уменьшение стоимости акций и иных финансовых инструментов	452	630	-	-	-	-
Чистое предоставление займов (ссуд)	460		-	-	-	-
в том числе:						
увеличение задолженности по предоставленным займам (ссудам)	461	540	-	-	-	-
уменьшение задолженности по предоставленным займам (ссудам)	462	640	-	-	-	-
Чистое поступление иных финансовых активов	470		-	-	-	-
в том числе:						
увеличение стоимости иных финансовых активов	471	550	-	-	-	-
уменьшение стоимости иных финансовых активов	472	650	-	-	-	-
Чистое увеличение дебиторской задолженности	480		-	86 878 300,82	-5 925 701,15	80 952 599,67
в том числе:						
увеличение дебиторской задолженности	481	560	12 000 000,00	1 050 633 832,07	76 978 411,71	1 139 612 243,78
уменьшение дебиторской задолженности	482	660	12 000 000,00	963 755 531,25	82 904 112,86	1 058 659 644,11

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по госу-дарственному заданию	Принносящая доход деятельность	Итого
Операции с обязательствами (стр. 520+стр. 530+стр. 540+стр. 550+стр. 560)	2	3	4	5	6	7
Чистое увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам/завоанам	510		-12 047 185,14	106 894 760,00	-3 826 630,00	91 020 944,86
В том числе:	520		-	-	-	-
увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам/завоанам	521	710	-	-	-	-
уменьшение задолженности по внутренним привлеченным займам/завоанам	522	810	-	-	-	-
Чистое увеличение задолженности по внешним привлеченным займам/завоанам	530		-	-	-	-
В том числе:						
увеличение задолженности по внешним привлеченным займам/завоанам	531	720	-	-	-	-
уменьшение задолженности по внешним привлеченным займам/завоанам	532	820	-	-	-	-
Чистое увеличение прочей кредиторской задолженности	540		-12 047 185,14	15 331 081,57	-3 871 652,43	-587 756,00
В том числе:						
увеличение прочей кредиторской задолженности	541	730	12 000 000,00	361 410 222,26	88 613 387,40	462 023 609,66
уменьшение прочей кредиторской задолженности	542	830	24 047 185,14	346 079 140,69	92 485 039,83	462 611 365,66
Чистое изменение доходов будущих периодов	550	x	-	91 803 701,00	71 663,04	91 875 364,04
Чистое изменение резервов предстоящих расходов	560	x	-	-240 022,57	-26 640,61	-266 663,18

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 00CAE0F73DFC5A582F2E8070563E970E
Владелец: Поддубный Антон Владимирович
Действителен: с 12.12.2022 по 06.03.2024
Дата подписи: 10.02.2023 19:51:35

Руководитель (подпись) _____ Поддубный А. В. (расшифровка подписи) _____ Главный бухгалтер (подпись) _____ Никитина Е. В. (расшифровка подписи) _____

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 00B81FDD1B8669604E3EA3D9036287805
Владелец: Никитина Елена Викторовна
Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023
Дата подписи: 10.02.2023 19:51:37

Централизованная бухгалтерия
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)
Руководитель (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____
(уполномоченное лицо) (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____

Исполнитель (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____
"01" января 2023 (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____
(телефон, e-mail) _____

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 26.01.2023
Главный бухгалтер(Никитина Елена Викторовна, Сертификат: 00B81FDD1B8669604E3EA3D9036287805, Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023), Руководитель(Поддубный Антон Владимирович, Сертификат: 00CAE0F73DFC5A582F2E8070563E970E, Действителен: с 12.12.2022 по 06.03.2024)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2023 г.

Учреждение ГАУЗ СО "Областная наркологическая больница"

Обособленное подразделение _____

Учредитель Министерство здравоохранения Свердловской области

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

РАЗДЕЛ 1 «Организационная структура учреждения»

1.1. Наименование Автономного учреждения:
полное – государственное автономное учреждение здравоохранения Свердловской области «Областная наркологическая больница»;

сокращенное – ГАУЗ СО «ОНБ».

1.2. Юридический адрес учреждения: 620014, Свердловская обл., Екатеринбург г, Ленина пр-кт, дом № 7.

1.3. ИНН: 6658503780

КПП: 665801001

ОГРН: 1176658064208

ОКОПФ: 75201

ОКВЭД по основному виду деятельности: 86.10

Для осуществления медицинской деятельности на территории Свердловской области учреждение получило лицензию от 20.11.2020 № ЛО-66-01-006704.

1.4. Автономное учреждение создано в целях осуществления предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти Свердловской области в сфере здравоохранения.

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

КОДЫ	Форма по ОКУД
0503760	
Дата	по ОКПО
01.01.2023	
16144758	
65000000	по ОКТМО
16144758	по ОКПО
013	Глава по БК
0503730	к Балансу по форме
383	по ОКЕИ

Предмет деятельности Автономного учреждения – оказание первичной специализированной медико-санитарной помощи и (или) специализированной медицинской помощи по профилю «психиатрия-наркология».

Основными видами деятельности, которые Автономное учреждение осуществляет в соответствии с целями, для достижения которых оно создано, являются:

1) первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования;

2) специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи), не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования по профилям;

3) медицинская реабилитация, в том числе участников медико-санитарных последствий чрезвычайных ситуаций;

4) медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического).

В своей деятельности учреждение руководствуется федеральными законами, нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными актами учредителя. Деятельность учреждения регламентируется следующими нормативными правовыми актами:

- Устав учреждения, утвержденный приказом министерства здравоохранения Свердловской области от 01.6.2017 №915-п;

- Приказ от 11.01.2021 № 1 «О деятельности учреждения».

Учредителем и собственником имущества Автономного учреждения является Свердловская область. От имени Свердловской области функции и полномочия учредителя Автономного учреждения осуществляет Министерство здравоохранения Свердловской области, за исключением функций и полномочий, осуществляемых Правительством Свердловской области и иными исполнительными органами государственной власти Свердловской области в соответствии с законодательством Свердловской области и Уставом Автономного учреждения.

Приказом Министерства здравоохранения свердловской области от 01.06.2022 № 1211-п «О назначении членов наблюдательного совета государственного автономного учреждения здравоохранения Свердловской области «Областная наркологическая больница» назначен состав наблюдательного совета:

Состав наблюдательного совета государственного автономного учреждения здравоохранения Свердловской области в отчетном году.		
№ П/П	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	2	3
1	Баранников Константин Витальевич	Советник президента автономной некоммерческой организации «Белая трость»
2	Боровских Владимирovich	Директор автономной некоммерческой организации Православный центр медико-социальной реабилитации «Подвижник»
3	Горшков Василий Борисович	Директор Департамента по управлению государственным имуществом, предприятиями и учреждениями Министерства по управлению государственным

		имуществом Свердловской области
4	Еремкин Валентин Юрьевич	Заместитель Министра здравоохранения Свердловской области
5	Забродин Олег Валентинович	начальник ГАУЗ СО «СОКП госпиталь для ветеранов войн»
6	Креков Павел Владимирович	Заместитель Губернатора Свердловской области
7	Ружников Александр Юрьевич	Заместитель главного врача по медицинской части государственного автономного учреждения здравоохранения Свердловской области «Свердловская областная клиническая психиатрическая больница»
8	Сердюк Олег Викторович	Главный врач государственного автономного учреждения здравоохранения Свердловской области «Свердловская областная клиническая психиатрическая больница»
9	Чернышева Елена Валерьевна	Юрисконсульт административного отдела государственного автономного учреждения здравоохранения Свердловской области «Областная наркологическая больница»

К компетенции наблюдательного совета относятся следующие:

1) предложений Учредителя или руководителя Автономного учреждения о внесении изменений в Устав;
 2) предложений Учредителя или руководителя Автономного учреждения о создании и ликвидации филиалов Автономного учреждения, об открытии и о закрытии его представительств;

3) предложений Учредителя или руководителя Автономного учреждения о реорганизации Автономного учреждения или о его ликвидации;

4) предложений Учредителя или руководителя Автономного учреждения об изъятии имущества, закрепленного за Автономным учреждением на праве оперативного управления;

5) предложений руководителя Автономного учреждения об участии Автономного учреждения в других юридических лицах, в том числе о внесении денежных средств и иного имущества в уставный (складочный) капитал других юридических лиц или передаче такого имущества иным образом другим юридическим лицам, в качестве Учредителя или участника;

6) проекта плана финансово-хозяйственной деятельности Автономного учреждения;

7) по представлению руководителя Автономного учреждения проектов отчетов о деятельности Автономного учреждения и об использовании его имущества, об исполнении плана его финансово-хозяйственной деятельности, годовой бухгалтерской отчетности Автономного учреждения;

8) предложений руководителя Автономного учреждения о совершении сделок по распоряжению имуществом, которым Автономное учреждение в соответствии с законодательством Российской Федерации не вправе распоряжаться самостоятельно;

9) предложений руководителя Автономного учреждения о совершении крупных сделок;

10) предложений руководителя Автономного учреждения о совершении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;

11) предложений руководителя Автономного учреждения о выборе кредитных организаций, в которых Автономное учреждение может открыть банковские счета;

12) вопросов проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности Автономного учреждения и утверждения аудиторской организации.

1.7. Внешний государственный финансовый контроль осуществляет Счетная палата Свердловской области.

1.8. Источниками финансового обеспечения являются: субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, средства по обязательному медицинскому страхованию, собственные доходы учреждения. Учреждение производит расчеты через счета, открытые в Управлении федерального казначейства по Свердловской области.

1.9. Обособленных подразделений, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета, нет.

1.10. Показатели бухгалтерской отчетности сформированы согласно требованиям, действующих нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Бухгалтерский учет в учреждении ведется автоматизированным способом с применением комплекса программных продуктов фирмы 1С в соответствии с Учетной политикой, принятой приказом по учреждению от 30.12.2021 № 370.

1.11. В основе организационной структуры учреждения стоит функциональный подход, то есть группировка сотрудников в отделы осуществляется в соответствии с видами деятельности.

1.20. Для осуществления образовательной деятельности (ОКВЭД 85.42) на территории Свердловской области по реализации образовательных программ по видам образования: Дополнительное профессиональное образование учреждением получена лицензия от 30.11.2021 № 20561.

РАЗДЕЛ 2 «Результаты деятельности»

2.1. Штатное расписание на 01.01.2023 составляет 452 штатные единицы.

В основе организационной структуры учреждения стоит функциональный подход, то есть группировка сотрудников в отделы осуществляется в соответствии с видами деятельности.

На 01.01.2023 ГАУЗ СО «ОНБ» имеет следующую организационную структуру:

1 Уровень управления:

- Главный врач.

2 Уровень управления:

- Заместитель главного врача по медицинской части;

- Заместитель главного врача;

- Главный бухгалтер;

- Заместитель главного врача по общим вопросам;

- Главная медицинская сестра.

Структурные подразделения:

- Отдел по социальной работе и связям с общественностью;

- Отделение неотложной наркологической помощи (мощность – 60 коек);

- Наркологическое отделение № 1 (мощность – 30 коек);
- Наркологическое отделение № 2 (мощность 55 коек);
- Амбулаторно поликлиническое отделение (117 посещений в смену);
- Общепольничное отделение;
- Отделение психологической помощи;
- Химио токсикологическая лаборатория;
- Отдел по экспертной и организационно-методической работе;
- Бухгалтерия;
- Отдел режимного контроля;
- Отдел кадров;
- Административный отдел;
- Пищеблок;
- Хозяйственный отдел;
- Гараж;
- Филиал «Урал без наркотиков»;

- Отделение медицинской реабилитации № 1 (мощность 65 коек (в том числе 5 наркологических));
- Отделение медицинской реабилитации № 2 (мощность 25 коек);
- Отделение медицинской реабилитации № 3 (мощность 30 коек).

2.2. Количество сотрудников на 01.01.2023 составляет 369 человек, в том числе по совместительству – 29.

Исполнение плана мероприятий по Указу Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 в части повышения заработной платы в 2022 году.

Наименование категории персонала	План по «дорожной карте» Свердловской области	План по «дорожной карте» учреждения	Фактически начисленная заработная плата	Причины невыполнения, перевыполнения
	Среднемесячная заработная плата, руб.			
Врачи и работники, имеющие высшее медицинское (фармацевтическое) образование или иное высшее образование, предоставляющее медицинские услуги (обеспечивающие предоставление медицинских услуг)	92012	92173	92179	

Средний медицинский (фармацевтический) персонал (персонал, обеспечивающий предоставление медицинских услуг)	46006	52898	52898	
Младший медицинский (фармацевтический) персонал (персонал, обеспечивающий предоставление медицинских услуг)	46006	49000	49000	
Социальные работники учреждений здравоохранения	*	43967	43999	
Прочий немедицинский персонал	*	*	61582	*

2.3. В 2022 году повышения квалификации прошли 46 человек, из них врачи – 14 человека, средний медицинский персонал – 26 человека, младший медицинский персонал – 2 человека, прочие - 4 человека.

ВРАЧИ

1. «Повышение квалификации «Избранные вопросы терапии», 144 часа (28.03.2022-23.04.2022)
Пяткова Г.А.
2. Повышение квалификации «Актуальные вопросы психиатрии-наркологии», 150 часов (11.04.2022-11.05.2022)
Мартынова Н.С.
3. Повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Вопросы эпидемиологии и профилактики инфекций, связанных с оказанием медицинской помощи (ИСМП) (17.06.2022-24.06.2022), 36 часов
Поддубный А.В.
Потапов В.В.
Фоминых И.С.
Кутовая А.В.
Сироток С.А.
Нестерова С.В.
4. Повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Вопросы эпидемиологии и профилактики инфекций, связанных с оказанием медицинской помощи (ИСМП) (11.07.2022-18.07.2022), 36 часов
Санников О.С.
Амбражейчик А.А.
(02.08.2022-09.08.2022), 36 часов
Берсенева О.В.

5. Повышение квалификации «Организация здравоохранения и общественное здоровье» (12.09.2022-07.10.2022), 144 часа
Акимова М.А.
6. Повышение квалификации «Актуальные вопросы оборота наркотических средств и психотропных веществ» (23.09.2022-06.10.2022), 72 часа
Соколов А.М.
7. Повышение квалификации «Организация здравоохранения и общественное здоровье» (10.10.2022-02.11.2022), 144 часа
Худашов Л.В.

СРЕДНИЙ МЕДИЦИНСКИЙ ПЕРСОНАЛ

1. Повышение квалификации «Организация системы безопасного обращения с медицинскими отходами», 72 часа
(18.04.2022-30.04.2022)
Малькова М.Ю.
Деревянко В.В.
Гребенюкова Т.А.
Крапивина М.В.
Мелехина С.В.
Пшеничникова Е.Ю.
Старцева Е.С.
Теплякова С.М.
Устинова О.Б.
Шаргина О.В.
2. Повышение квалификации «Организация системы безопасного обращения с медицинскими отходами. Ответственность главной медицинской сестры», 72 часа (01.04.2022-31.05.2022)
Баранова И.А.
3. Повышение квалификации «Современные аспекты управления, экономики здравоохранения», 144 часа (16.05.2022-10.06.2022)
Крапивина М.В.
Малькова М.Ю.
4. Повышение квалификации «Актуальные вопросы оборота наркотических средств и психотропных веществ в сестринской практике», 72 часа (18.04.2022-04.05.2022)
Сомова М.В.
5. Повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Вопросы эпидемиологии и профилактики инфекций, связанных с оказанием медицинской помощи (ИСМП)» (17.06.2022-24.06.2022), 36 часов
Деревянко В.В.
Пшеничникова Е.Ю.
Теплякова С.М.

Крапивина М.В. Устинова О.Б.	
6. Повышение квалификации «Сестринское дело в наркологии», 144 часа (16.05.2022-10.06.2022)	
Султанова Т.В. Лаптева Н.Г. Пешкова Ю.Г. Кривоносова О.М. Шеничникова Е.Ю. Камаева Е.В. Дряхлова Т.В. Тажиева Л.Г. Топорокова О.А. Перина А.А. Шмидт Л.Е.	
7. Повышение квалификации «Сестринское дело в наркологии» (07.09.2022-04.10.2022), 144 часа	
Сомова М.В. Расулова А.С. Крапивина М.В. Мелехина С.В. Малькова М.Ю. Золотова Н.Е.	
8. Повышение квалификации «Физиотерапия» (26.10.2022-22.11.2022), 144 часа	
Заикина Л.А.	
9. Повышение квалификации «Актуальные вопросы оборота наркотических средств и психотропных веществ в сестринской практике» (23.09.2022-06.10.2022), 72 часа	
Бойченко Л.М. (22.11.2022-05.12.2022), 72 часа	
Деревянко Е.С.	
10. Повышение квалификации «Инструктор по обучению навыкам оказания первой помощи»(15.11.2022-25.11.2022), 72 часа	
Баранова И.А.	
11. Повышение квалификации «Отпуск готовых лекарственных препаратов и медицинских изделий»(08.11.2022-06.12.2022), 144 часа	
Сотина А.А.	

МЛАДШИЙ МЕДИЦИНСКИЙ ПЕРСОНАЛ

1. Повышение квалификации по программе профессионального обучения «Санитар» (26.10.2022-22.11.2022), 144 часа
Провоторов В.А.
Девятовских А.В.

ПРОЧИЙ ПЕРСОНАЛ

1. Повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Бухгалтер государственных (муниципальных) учреждений. Управление финансами» (25.02.2022)
Никитина Е.В.
2. Повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Вопросы эпидемиологии и профилактики инфекций, связанных с оказанием медицинской помощи (ИСМП) (17.06.2022-24.06.2022), 36 часов
Гарифуллин Д.Р.
3. Повышение квалификации «Актуальные вопросы оборота наркотических средств и психотропных веществ» (23.09.2022-06.10.2022), 72 часа
Лошкова Е.Н.
4. Повышение квалификации «Государственные и муниципальные учреждения: учет и отчетность по новым стандартам в 2023 году, новое в налогообложении. Сложные вопросы ФХД» (15.11.2022-17.11.2022), 24 часа
Никитина Е.В.
5. Повышение квалификации «Подготовка руководителей и работников гражданской обороны и органов управления Свердловской областной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций», 36 часов (24.10.2022-28.10.2022)
Зацепин Ю.А.

В учреждении особое внимание уделяется качеству предоставления медицинских услуг, врачи и средний медицинский персонал постоянно проходят обучение по актуальным для учреждения специальностям.

Врачей, не прошедших обучение по специальности в течение последних 5 лет – нет.

Средних медицинских работников, не прошедших обучение по специальности в течение последних 5 лет – нет.

2.4. Информация об оснащенности основными фондами:

Балансовая стоимость основных средств на начало отчетного периода составила 164712079,48 руб., на конец отчетного периода – 171586600,76 руб., увеличение составило – 6871521,28 руб., или 4 %. Амортизация основных средств составляет 125504828,37 руб., то есть 73,1 % от стоимости основных средств.

За 2022 год приобретено движимого имущества на сумму 8 357 381,63 руб. наиболее значимые приобретения 2022 года основных средств:

Узел коммерческого учета тепловой энергии по цене 225 000,00 рублей;
Пароконвектомат ПКА 6-1/1ПМ2 по цене 242 177,00 рублей;
Комплекс аппаратно-программный для мед.исследований Хроматэк-Кристалл 5000 по цене 4 500 000,00 рублей.

Обеспеченность основными фондами по отделениям удовлетворительная.
Техническое состояние основных средств – удовлетворительное. Техническое обслуживание производится своевременно.

Здание учреждения по адресу г. Екатеринбург, пр. Космонавтов 90 А (Наркологического отделения №2) нуждается в проведении капитального ремонта мягкой кровли.

Для здания учреждения, расположенного по адресу г. Екатеринбург, ул. Халтурина, 44 А, требуется строительство внутриплощадочных сетей централизованного теплоснабжения и водоотведения.

2.5. Безвозмездно оказанных услуг учреждению не было.

2.6. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫПОЛНЕНИИ ОБЪЕМОВ МЕДИЦИНСКОЙ ПОМОЩИ В РАМКАХ ТЕРРИТОРИАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ГАРАНТИЙ

1. Виды медицинской помощи, предоставляемые населению за счет бюджета					
№ строки	Виды медицинской помощи	Единицы измерения	Плановые объемы медицинской помощи на 2022 год	Фактические объемы медицинской помощи за 2022 года	Процент исполнения, %
1)	Скорая (специализированная) медицинская помощь	тыс. вызовов	-	-	-
2)	Амбулаторно-поликлиническая помощь	тыс. посещений	20,582	20,795	101,0
		тыс. обращений	7,800	7,868	100,9
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия-наркология	тыс. посещений	13,520	13,739	101,6
		тыс. обращений	7,800	7,868	100,9
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия	тыс. посещений	5,149	5,141	99,8
		тыс. обращений	-	-	-
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования,	тыс. посещений	1,913	1,915	100,1

по профилю психотерапия		тыс. обращений	-	-	-
3)	Стационарная помощь	тыс. выбывших. 6-х	3,703	3,819	103,1
	Специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи), не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия-наркология	тыс. выбывших. 6-х	3,420	3,547	103,7
	Медицинская реабилитация при заболеваниях, не входящих в базовую программу обязательного медицинского страхования	тыс. выбывших. 6-х	0,283	0,272	96,1
4)	Медицинская помощь в дневных стационарах	тыс. пролеч. 6-х	0,054	0,054	100,0
	Специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи), не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия-наркология	тыс. пролеч. 6-х	0,054	0,054	100,0
	Прочие государственные услуги:				
	Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)	услуг	11,976	11,887	99,3
	Организация и проведение консультативных, методических, профилактических и противоэпидемических мероприятий по предупреждению распространения ВИЧ-инфекции	услуг	2,500	2,500	100,0
2. Виды медицинской помощи, предоставляемые населению в рамках Территориальной программы обязательного медицинского страхования					
1)	Амбулаторно-поликлиническая помощь	тыс. посещений	-	-	-
2)	Стационарная помощь	тыс. пользов. 6-х	-	-	-
		тыс. к/дней	-	-	-
3)	Медицинская помощь в дневных стационарах по программе ОМС	тыс. пролеч. 6-х	-	-	-
		тыс. пациенто-дней	-	-	-
3. Виды медицинской помощи, всего (бюджет + ОМС)					
1)	Скорая (специализированная) медицинская	тыс. вызовов	-	-	-

	помощь				
2)	Амбулаторно-поликлиническая помощь	тыс. посещений	20,582	20,795	101,0
		тыс. обращений	7,800	7,868	100,9
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия-наркология	тыс. посещений	13,520	13,739	101,6
		тыс. обращений	7,800	7,868	100,9
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия	тыс. посещений	5,149	5,141	99,8
		тыс. обращений	-	-	-
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психотерапия	тыс. посещений	1,913	1,915	100,1
		тыс. обращений	-	-	-
3)	Стационарная помощь	тыс. выбывших. 6-х	3,703	3,819	103,1
	Специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи), не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия-наркология	тыс. выбывших. 6-х	3,420	3,547	103,7
	Медицинская реабилитация при заболеваниях, не входящих в базовую программу обязательного медицинского страхования	тыс. выбывших. 6-х	0,283	0,272	96,1
4)	Медицинская помощь в дневных стационарах	тыс. пролеч. 6-х	0,054	0,054	100,0
	Специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи), не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия-наркология	тыс. пролеч. 6-х	0,054	0,054	100,0
	Прочие государственные услуги:				
	Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)	услуг	11,976	11,887	99,3

Организация и проведение консультативных, методических, профилактических и противоэпидемических мероприятий по предупреждению распространения ВИЧ-инфекции	услуг	2,500	2,500	100,0
--	-------	-------	-------	-------

АНАЛИЗ выполнения задания на оказание бесплатной медицинской помощи.

1. Объемы медицинской помощи в рамках государственного задания за 2022 год выполнены в пределах допустимых отклонений.

2. В рамках Территориальной программы обязательного медицинского страхования медицинская помощь в 2022 году не оказывалась.

3. Распределение объемов государственного задания по структурным подразделениям осуществляется в соответствии с их профилем, мощностью, нормативными показателями (количества пролеченных пациентов, среднего койко/дня, работы койки, количества посещений в смену, функции врачебной должности) – ответственные: заместитель главного врача по медицинской части, главный бухгалтер.

4. Мониторинг выполнения показателей государственного задания осуществляется:

ежедневно – заполнение статистической формы «Ведомость движения больных ЛПУ» - ответственные: старшие медицинские сестры отделений, медицинский статистик; оформление протоколов утренних врачебных конференций у заместителя главного врача по медицинской части, главного врача;

ежемесячно – отчет заведующих подразделениями об объемах и качественных показателях медицинской помощи за месяц (квартал, год) у заместителя главного врача по медицинской части – ответственные: заведующие отделениями, заместитель главного врача по медицинской части;

ежемесячно – мониторинг длительности госпитализации по каждой нозологической форме – ответственные: заведующие отделениями, заместитель главного врача по медицинской части;

Сводная таблица для раздела 2

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Данные за 2022 год	Пояснения
1.	Количество специалистов, прошедших повышение квалификации и переподготовку	человек	46	из них врачи – 14 человека, средний медицинский персонал – 26 человека, младший медицинский персонал – 2 человека, прочие - 4 человека.
2.	Численность работников (штатная)	штатных единиц	452	
3	Численность работников (фактическая), в том числе по совместительству	человек	369	
4.	Стоимость имущества (основные средства (остаточная стоимость) + материальные запасы)	тыс. рублей	64721	
5.	Бюджетные расходы (кассовые)	тыс. рублей	528381,3	Из них: 316383382 рубля 27 копеек – кассовые расходы средств на выполнение государственного задания, 11997944 рубля 78 копеек – кассовые расходы средств субсидии на иные цели.
6.	Объемы закупок	тыс. рублей	110920,6	
7.	Экономия бюджетных средств, полученная в результате снижения начальной (максимальной) цены товаров при проведении закупок	тыс. рублей	7346,8	
8.	Обеспеченность субъекта бюджетной отчетности и его структурных подразделений основными фондами (отражает уровень соответствия величин, состава и технического уровня фондов реальной потребности в них)	%	75	

РАЗДЕЛ 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности».

Анализ исполнения плана ФХД на основе формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»:

Источник финансирования	План (руб.)	Факт(руб.)	% процент выполнения
Субсидия на выполнение государственного задания			
Доходы	316119305,26	316119305,26	100,00
Расходы	330846427,84	316383382,27	95,63
Субсидия на иные цели			
Доходы	12000000,00	12000000,00	100,00
Расходы	12000000,00	11997944,78	99,98
Субсидии на цели осуществления капитальных вложений			
Доходы	0,00	0,00	
Расходы	0,00	0,00	
Средства ОМС			
Доходы	4622149,53	4622149,53	100,00
Расходы	9004632,28	9004632,28	100,00
Предпринимательская деятельность			
Доходы	84562288,27	75411200,85	89,18
Расходы	85239111,42	74256373,29	87,12
итого доходы	417303743,06	408152655,64	97,81
итого расходы	437090171,54	411642332,62	94,18

Сумма остатков субсидий прошлых лет на выполнение государственного задания на начало 2022 года составляла 18192354,96 рублей, из них было утверждено к расходам в 2022 году 14703825,57 руб.

В 2022 году были получены суммы возмещения расходов прошлых лет ФСС РФ по субсидии на выполнение государственного задания на сумму 23297,01 руб.

На 01.01.2023 года в учреждении остались не исполненные текущие денежные обязательства на общую сумму 1682710,51 руб. со сроком исполнения в 2023 году.

В 2022 году все некассовые операции были связаны с удержанием из заработной платы по заявлению сотрудников сумм выплаченных командировочных расходов (коды аналитики 112 и 111).

В форме 0507766 «Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» не исполнение плана по субсидии на иные цели составляет 2055,22 руб. Вся сумма планируется к возврату в бюджет в 2023 году.

Исполнение по субсидиям на иные цели в 2022 году:

Наименование соглашения	Назначение	Сумма, руб.	Исполнено за год, руб.	Остаток, руб.	Примечание
В 2021 с учреждением заключены следующие субсидии на иные цели, перешедшие на 2022 год					
соглашение от 07.07.2021 № 04-242/2021	Закупка оборудования и расходных материалов для медицинских организаций для организации медицинского освидетельствования на состояние опьянения	12000000,00	11992651,10	7348,90	Возвращено в бюджет
Соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели № 04-454/2021 от 27.10.2021 г.	Соглашение о предоставлении из областного бюджета субсидии на иные цели на финансовое обеспечение мероприятий по профилактике и снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции, в том числе на компенсацию ранее произведенных расходов на указанные цели.	329866,68	285920,00	43946,68	Возвращено в бюджет
В 2022 с учреждением заключены следующие субсидии на иные цели					
соглашение от 20.05.2022 № 04-353/2022	Закупка оборудования и расходных материалов для медицинских организаций для организации медицинского освидетельствования на состояние опьянения	12000000,00	11997944,78	2055,22	планируется вернуть в бюджет в 2023 году.

В форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана ФХД» КФО 2 по строке 050 графа 5 «исполнено плановых назначений через лицевые счета учреждения» по коду аналитики 140 указана сумма 820,23 руб. - это суммы штрафа, полученные от поставщиков за неисполнение условий контракта.

В форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана ФХД» КФО 2 по строке 010 графа 5 «исполнено плановых назначений через лицевые счета» по коду аналитики 180 указана сумма - 699995,00 руб. - это суммы уплаченного в уменьшение доходов налога на прибыль.

РАЗДЕЛ 4 «Анализ показателей отчетности учреждения».

1. Информация о движении нефинансовых активов отражена в форме 0503768 в разрезе источников финансирования. По КФО 5 (субсидия на иные цели) все поступления были переведены на КФО 4 (деятельность по субсидии на выполнение государственного задания).
2. Динамика дебиторской и кредиторской задолженности (анализируются общие суммы без детализации по счетам)
Дебиторская задолженность учреждения составила на 01.01.2022 года – 956195799,30 рублей, на 01.01.2023 – 104211586,20 рублей.

Произошло увеличение дебиторской задолженности на 85917786,91 рублей прирост составил 9 %.-

Задолженность,	на 01.01.2022	на 01.01.2022	Снижение/ увеличение	Причина, пояснение
КВФО	(руб.)	(руб.)	%	
Всего дебиторской задолженности:	956193799,29	104211586,20	108,99	
В т.ч по доходам	952786991,98	1038649358,43	109,01	
Бюджет (КВФО 4)	945840968,00	1037644669,00	109,71	увеличение сумм субсидии по государственному заданию на 2023-2025 гг
ОМС (КВФО 7)	4622149,53	0,00	0,00	
Внебюджет (КВФО 2)	2323874,45	1004689,43	43,23	
Иные цели (КВФО 5)	0,00	0,00	-	
В т.ч по расходам	3383510,30	3324391,21	98,25	
Бюджет (КВФО 4)	3380556,34	3311353,85	97,95	выплата долгосрочных авансов за работы по технологическому присоединению к сетям теплоснабжения и водоотведения здания учреждения

ОМС (КВФО 7)	0,00	0,00	-	
Внебюджет (КВФО 2)	2953,96	13037,36	441,35	
Иные цели (КВФО 5)	0,00	0,00	-	

4.3. Кредиторская задолженность учреждения составила на 01.01.2022 года – 968924662,00 рубля, на 01.01.2023 – 1059994912,68 рублей.

Произошло увеличение кредиторской задолженности на 91070250,68 рублей, что составляет 9,4 % за счет изменения планируемых сумм на исполнение государственного задания.

Задолженность, КВФО	на 01.01.2022 (руб.)	на 01.01.2023 (руб.)	Снижение/увеличение %	Причина, пояснение
Всего кредиторской задолженности:	968924662,00	1059994912,68	109,40	увеличение сумм субсидии по государственному заданию на 2023-2025 гг
В т.ч по доходам	946663688,65	1038178261,69	109,67	
Бюджет (КВФО 4)	945840968,00	1037644669,00	-	
ОМС (КВФО 7)	0,00	0,00	-	
Внебюджет (КВФО 2)	822720,65	533592,69	64,86	уменьшение суммы налога на прибыль к уплате за 2022 год
Иные цели (КВФО 5)	0,00	0,00	-	
В т.ч по расходам	22260973,35	21814595,77	97,99	
Бюджет (КВФО 4)	20918704,54	20826077,40	99,56	
ОМС (КВФО 7)	50000,00	0,00	0,00	в 2022 году отделения в инфекционные не перепрофилировались
Внебюджет (КВФО 2)	1292268,81	988518,57	76,49	
Иные цели (КВФО 5)	0,00	0,00	-	

Методом «красное сторно» в учреждении исправлялись текущие ошибочно проведенные документы и исправления кассовых расходов (согласно выписок состояний по лицевым счетам Министерства финансов Свердловской области).

4.5. Все контрагенты, по которым сформированы остатки в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности на конец отчетного периода, включены в ЕПРЮЛ.

4.6. На конец отчетного периода просроченная дебиторская задолженность по КФО 2 составляет 508 440,72 руб., из них: 7720,03 рубля - это задолженность, признанная к взысканию по решению суда судебным приказом от 25.08.2021 № А60-42454/2021, по оказанным нашим учреждением услугам фирме ООО «Торэкс» по договору 20/21 от 25.01.2021.

92663,04 рубля – это суммы штрафов и пеней, выставленные ООО «Продторг» за нарушение условий договора от 10.01.2022 № 32110928227;

408057,65 рублей - это суммы штрафов и пеней, выставленные ООО «СТИЛЬ ПРОФЕССИОНАЛОВ» за нарушение условий договора от 11.05.2021 № 32110211163.

4.7. На конец отчетного периода просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.8. В учреждении юриконсультами ведутся работы по урегулированию просроченной дебиторской задолженности. В настоящее время по задолженности ООО «Торэкс» подано заявление по признанию должника банкротом, при удовлетворении данного заявления ГАУЗ СО «ОНБ» планирует обратиться в Арбитражный суд с заявлением о включении дебиторской задолженности в реестр требований кредиторов, а задолженность перевести в сомнительную. По остальным дебиторским задолженностям направлены претензии должникам, готовятся документы для обращения в Арбитражный суд с требованием о взыскании задолженности в судебном порядке.

4.9. В учреждении в 2022 году создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая платежи на обязательное социальное страхование сотрудников ГАУЗ СО «ОНБ». Сумма резерва на 01.01.2022 составила 20398548,44 руб. на 01.01.2023 – 20131885,26 руб.

4.10. В 2022 году было безвозмездно получено по внутриведомственной передаче нефинансовых активов между учреждениями материалов на сумму 312586,30 рублей, из них:

- от ГАУЗ СО ОЦ СПИД
- 07.02.2022 Дизаверокс 7 упаковок на сумму 3855,60 рублей;
- 30.08.2022 тест диагностика ВИЧ "Иммунохром-антиВИЧ - 1/2-экспресс" 2500 штук на общую сумму 105000,00 рублей;
- от ГАУ СО ФАРМАЦИЯ:
- 24.05.2022 Набор реагентов для иммунохроматографического выявления антигел " COVID-19 Ag " 200 упаковок 25000,00 рублей;
- 02.08.2022 Набор реагентов для иммунохроматографического выявления антигел " COVID-19 Ag " 600 упаковок 75000,00 рублей;
- 15.11.2022 Набор реагентов для иммунохроматографического выявления антигел " COVID-19 Ag " 600 упаковок 75000,00 рублей;
- от ГКУЗ СО Медицинский центр «Резерв» 27.05.2022 года медикаментов и коллоидов на общую сумму 28730,70 рублей;

По договору пожертвования от 20.06.2022 № КН/ФМП-30 от ООО ФАКТОР-МЕД ПРОДАКШН были получены анализаторы для фотофиксации и анализа иммунохроматографических экспресс-тестов "АМ-900" 2 шт. общей стоимостью 230800,00 рублей

В 2022 году было безвозмездно передано по внутриведомственной передаче финансовых активов между учреждениями:
- Согласно приказа Министерства здравоохранения Свердловской области от 08.06.2021 № 1254-П в 2022 году были переданы иммунохроматографические тесты в пластиковой тест-панели для одновременного выявления 10 наркотических веществ следующим учреждениям здравоохранения:

Наименование учреждения	Количество	Сумма
ГАУЗ СО АЛАПАЕВСКАЯ ГБ	150,000	89 980,50
ГАУЗ СО АЛАПАЕВСКАЯ ЦРБ	415,000	248 946,05
ГАУЗ СО АРАМИЛЬСКАЯ ГБ	300,000	179 961,00
ГАУЗ СО АРТЕМОВСКАЯ ЦРБ	700,000	419 909,00
ГАУЗ СО АРТИНСКАЯ ЦЕНТРАЛЬНАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА	90,000	53 988,30
ГАУЗ СО БАЙКАЛОВСКАЯ ЦРБ	70,000	41 990,90
ГАУЗ СО БЕЛОЯРСКАЯ ЦРБ	100,000	59 987,00
ГАУЗ СО БЕРЕЗОВСКАЯ ЦБ	300,000	179 961,00
ГАУЗ СО БОГДАНОВИЧСКАЯ ЦРБ	300,000	179 961,00
ГАУЗ СО ВЕРХ-НЕЙВИНСКАЯ ГП	70,000	41 990,90
ГАУЗ СО ВЕРХНЕПЫШМИНСКАЯ ЦБ ИМ. П.Д. БОРОДИНА	250,000	149 967,50
ГБУЗ СО ВЕРХНЕСАДИНСКАЯ ЦБ	70,000	41 990,90
ГАУЗ СО "Шалинская центральная городская больница"	130,000	77 983,10
ГБ Г. ВЕРХНИЙ ТАГИЛ ГАУЗ СО	70,000	41 990,90
ГБУЗ СО ИВДЕЛЬСКАЯ ЦРБ	100,000	59 987,00
ГАУЗ СО ИРБИТСКАЯ ЦБ	750,000	449 902,50
ГАУЗ СО КАМЫШЛОВСКАЯ ЦРБ	450,000	269 941,50
ГАУЗ СО КАРПИНСКАЯ ЦБ	80,000	47 989,60
ГАУЗ СО КАЧКАНАРСКАЯ ЦБ	330,000	197 957,10
ГАУЗ СО КИРОВГРАДСКАЯ ЦБ	100,000	59 987,00
ГАУЗ СО КРАСНОУРАЛЬСКАЯ ГБ	120,000	71 984,40
ГАУЗ СО КРАСНОУФИМСКАЯ РБ	350,000	209 954,50
ГАУЗ СО НЕВЬЯНСКАЯ ЦРБ	110,000	65 985,70
ГАУЗ СО НИЖНЕСЕРТИНСКАЯ ЦРБ	90,000	53 988,30

ГАУЗ СО НОВОЛЮБИНСКАЯ РБ	350,000	209 954,50
ГАУЗ СО ПБ № 7	1 100,000	659857,00
ГАУЗ СО ПЫШМИНСКАЯ ЦРБ	270,000	161 964,90
ГАУЗ СО РЕВДИНСКАЯ ГБ, ГАУЗ СО РГБ	430,000	257 944,10
ГАУЗ СО РЕЖЕВСКАЯ ЦРБ	370,000	221 951,90
ГАУЗ СО СЕВЕРОУРАЛЬСКАЯ ЦГБ	80,000	47 989,60
ГАУЗ СО СУХОЛОЖСКАЯ РБ	350,000	209 954,50
ГАУЗ СО СЫСЕРГСКАЯ ЦРБ	300,000	179 961,00
ГАУЗ СО ТАВДИНСКАЯ ЦРБ	100,000	59 987,00
ГАУЗ СО ТАЛИЦКАЯ ЦРБ	300,000	179 961,00
ГАУЗ СО ТУГУЛЬМСКАЯ ЦРБ	60,000	35 992,20
ГАУЗ СО ТУРИНСКАЯ ЦРБ ИМ. О.Д. ЗУБОВА	60,000	35 992,20
ЦРБ Г. ВЕРХНЯЯ ТУРА ГБУЗ СО	180,000	107 976,60
ЦРБ Г. КУШВА ГАУЗ СО	180,000	107 976,60
ЦРБ ВЕРХОТУРСКОГО РАЙОНА ГАУЗ СО	50,000	29 993,50
Итого	9 675,000	5803742,25

- в ГАУЗ СО «СОЦПБ СО СПИД» был возврат медикаментов на общую сумму 36 258,60 рублей.

- в ГАУЗ СО СОКПБ 24.10.2022 в целях рационального использования медицинских средств была передача медикаментов на общую сумму 2 873 109,79 рублей по приказу ГАУЗ СО «ОНБ» от 24.10.2022 № 336/1.

Итого сумма безвозмездных передач составила 8 713 110,64 рублей.

27.01.2022 по Приказу Министерства здравоохранения Свердловской области от 21.01.2022 № 96-п переданы в безвозмездное пользование ГАУЗ СО ЦГКБ №24 концентраторы кислородные 2 штуки на сумму 142960,00 рублей.

15.12.2022 от ГБУЗ СО «ГБ№1 Нижний Тагил» были возвращены концентраторы кислородные 5 штук на сумму 195000,00 рублей.

4.11. Информация о Событиях после отчетной даты до представления бухгалтерской отчетности за 2022 г.

Объемы финансирования по Соглашению на предоставление субсидии на выполнение государственного задания на 2023, 2024, 2025 гг. от 12.01.2023 № 03-104/2023-ГЗ были проведены 31.12.2022 как события после отчетной даты. Общая сумма соглашения – 1037644669,00 руб.

4.12. Факторы, оказавшие влияние на размер остатков денежных средств на счетах учреждений раздельно по каждому виду деятельности.

Данные о движении денежных средств от приносящей доход деятельности учреждения отражены в форме 0503779 по КФО 2. Остаток денежных средств по приносящей доход деятельности на конец периода в учреждении составляет 2005921,97 руб. Из них: остаток денежных средств на лицевом счете по приносящей доход деятельности – 1880400,23 рублей, в кассе – 125521,71 рубля. На расчетном счете в банке ПАО «Сбербанк» - 0 рублей 03 копейки. В пути – 0,00 руб. Остаток денежных средств запланирован на погашение текущей кредиторской задолженности.

Остаток денежных средств учреждения на выполнение государственного задания на отчетную дату составляет 17951574,96 рублей. В результате изменений в экономике страны, в 2022 году было значительное число несостоявшихся конкурсных процедур по причине изменения цен, в том числе на проведение ремонтных работ в учреждении. Данные средства планируются включить в расходную часть плана финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год и использовать на оплату текущих ремонтов, а также закупку строительных, сантехнических и электротехнических материалов, медицинского и немедицинского оборудования, инвентаря и орг. техники, а также на выполнение показателей дорожной карты сотрудников и

Остаток субсидии на иные цели – 2055,22 руб. Планируется к возврату в бюджет в 1 квартале 2023 года.

Остаток денежных средств по обязательному медицинскому страхованию – 0,00 руб.

РАЗДЕЛ 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

5.1. Перечень стандартов, не применяемых в бухгалтерском учете:

- ФСБУ ГФ «Затраты по заимствованиям».
- ФСБУ ГФ «Влияние изменений курсов иностранных валют»
- ФСБУ ГФ «Концессионные соглашения»
- ФСБУ ГФ «Совместная деятельность»
- ФСБУ ГФ «Биологические активы»

5.2.1. Раскрытие информации о доходах согласно требованиям федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы»

1. Положения учетной политики для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом руководителя 30.12.2021 № 370, устанавливающие особенности признания доходов:

13.1. Учет расчетов с дебиторами по доходам осуществляется методом начисления, с учетом положений СГС «Доходы» (утв. приказом Минфина России от 27.02.2018 № 32н) в части условий передачи активов.
Учет операций по учету расчетов по доходам осуществляется на основании Справки (ф. 0504833). Справка (ф. 0504833) составляется на основании соответствующих документов – договоров на оказание услуг, выполнение работ, актов выполненных работ.

Начисление доходов будущих периодов в виде субсидии на выполнение государственного задания производить на основании Соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) на текущий год и два последующих оформлять согласно положениям федерального стандарта «События после отчетной даты», утвержденный Приказом Минфина России от 30 декабря 2017 г. N 275н.

При начислении доходов будущих периодов использовать счет:

- 401.41 в части доходов будущих периодов к признанию в текущем году;
- 401.49 в части доходов будущих периодов к признанию в очередные года.

Первичный документ бухгалтерская справка по форме 0504833.

13.2. Начисление доходов в виде субсидий на иные цели, грантов, субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания отражать на дату утверждения учредителем отчета об использовании средств соответствующей субсидии.

Доход по субсидии начисляется на сумму, принятую в Отчете Учредителем.

Первичным документом считать Отчет о целевом использовании субсидии, бухгалтерскую справку по форме 0504833.

13.3. Отражение выручки от оказания платных услуг, оказываемых физическим (юридическим) лицам по договорам в бухгалтерском учете производить – на дату поступления денежных средств в кассу учреждения, на основании кассового чека, или платежного поручения (уведомлении о поступлении платежа).

13.4. Начисление дохода, полученного от оказания платных услуг производить последним днем месяца, в котором доход получен от физических лиц, для юридических лиц – услуга оказана.

13.5. Отражать начисление безвозмездно полученных доходов будущих периодов в виде денежных средств по договорам пожертвования (иным безвозмездным договорам). Учет доходов будущих периодов вести в разрезе договоров. Начисление дохода по полученным денежным средствам по договорам целевого безвозмездного пожертвования производить после исполнения условий пожертвования.

Отражать начисление безвозмездно полученных доходов в виде имущества (основные средства, материальные запасы) по договорам пожертвования (иным безвозмездным договорам) по дате акта-приема передачи имущества по справедливой стоимости полученного имущества.

13.6. Установить, что на счете 2 205 31 «Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных услуг, работ» отражаются доходы:

- полученные от платных услуг в установленном порядке;
- полученные за питание сотрудников и других категорий питающихся.

13.7. Задолженность дебиторов по предъявленным к ним учреждением штрафам, пеням, иным санкциям отражается в учете доходами будущих периодов на основании расчета суммы штрафных санкций, выполненного контрактной службой. Доходами текущего периода признаются суммы дебиторских задолженностей, признанных должником или подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу.

13.8. Нереальная к взысканию дебиторская задолженность по доходам определяется в бухгалтерском учете по результатам проведенной инвентаризации расчетов с дебиторами. Нереальными ко взысканию признаются:

- долги, по которым истек установленный срок исковой давности (ст. 196 ГК РФ);

- долги, по которым обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения (ст. 416 ГК РФ);
- долги, по которым обязательство прекращено на основании акта органа государственной власти или органа местного самоуправления (ст. 417 ГК РФ);

- долги, по которым обязательство прекращено смертью должника (ст. 418 ГК РФ);
- долги, по которым обязательство прекращено ликвидацией организации (ст. 419 ГК РФ).

При выявлении указанных долгов Инвентаризационная комиссия заполняет по ним отдельную Инвентаризационную опись (ф. 0504091 или ф. 0504089) и дает рекомендацию руководителю Учреждения о списании задолженности.

Списание задолженности, нерезальной к взысканию, оформляется решением комиссии по поступлению и выбытию активов с приложением всех необходимых документов-оснований и утверждается приказом руководителя Учреждения.

Сомнительная к взысканию дебиторская задолженность по доходам определяется в бухгалтерском учете по результатам проведенной инвентаризации расчетов с дебиторами. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Обязательства должников, просрочка исполнения которых не превышает 180 дней, сомнительными не признаются.

Задолженности заказчиков, выявленные по договорам оказания услуг (выполнения работ), по которым срок действия договора еще не истек, сомнительными не признаются.

С целью квалификации сомнительной задолженности каждый долг индивидуально оценивается на предмет наличия обстоятельств, приведенных в настоящей Учетной политике.

Сомнительные дебиторские задолженности по доходам учитываются на забалансовом счете 04 «Сомнительная задолженность». Списание сомнительной задолженности с балансового учета осуществляется на основании решения комиссии по поступлению и выбытию активов при наличии документов, подтверждающих неопределенность относительно получения экономических выгод или полезного потенциала, и оформленной Инвентаризационной описи (ф. 0504089) с указанием сомнительных задолженностей.

13.9. Доходы от оказания услуг (работ) по иным долгосрочным договорам (приносящая доход деятельность) признаются доходами текущего финансового года в объеме фактически выполненных работ (услуг) на основании акта об оказании услуг.

13.10. По договорам подряда и возмездного оказания услуг, срок действия которых не превышает один год, но начальные и конечные сроки выполнения работы (оказания услуги) приходятся на разные отчетные периоды не применяются положения СГС "Долгосрочные договоры".

13.11. Договора подряда и возмездного оказания услуг, срок действия которых продлен дополнительным соглашением на следующий календарный год считать для целей бухгалтерского учета вновь заключенными.

13.12. Учреждение применяет счета учета доходов будущих периодов 401.41 и 401.49. Распространено действие на события после отчетной даты.

1. Информация о доходах в разрезе групп

Наименование показателя	Код стр.	Аналитическая группа доходов	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1. Доходы от необменных операций				
<i>1.1 . доходы от налогов, сборов, в том числе государственных пошлин</i>				
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.011+стр.012)	010			
Предоставленные скидки, льготы	011			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	012			
2. Доходы от таможенных платежей				
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.021+стр.022)	020			
Предоставленные скидки, льготы	021			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	022			
<i>Доходы от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>		134	116487,27	1994810,57
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.031+стр.032)	030	134	116487,27	80510,99
Предоставленные скидки, льготы	031			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	032	134	116487,27	80510,99
<i>Доходы от безвозмездных поступлений от бюджетов</i>		152,195, 191,199	11997944,78	42801687,52
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.041+стр.042)	040	152,195, 191,199	11997944,78	42801687,52
Предоставленные скидки, льготы	041			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за	042	152,195,	11997944,78	42801687,52

вычетом предоставленных скидок, льгот		191,199		
<i>Доходы от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба</i>		140	820,23	30889,00
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.051+стр.052)	050	140	820,23	30889,00
Предоставленные скидки, льготы				
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	052	140	820,23	30899,00
<i>Прочие доходы от необменных операций</i>		155,134, 192,440		1280977,37
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.061+стр.062)	060	155,134, 192,440		1280977,37
Предоставленные скидки, льготы	061			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	062	155,134, 192,440		1280977,37
<i>Итого доходов от необменных операций</i>	1000		117307,50	44214862,97
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.1100+стр.1200)	1100		117307,50	44214862,97
Предоставленные скидки, льготы	1200			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот			117307,50	44113553,89
2. Доходы от обменных операций				
<i>Доходы от собственности</i>		120		408481,05
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.211+стр.212)	210	120		408481,05
Предоставленные скидки, льготы	211			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	212	120		408481,05
<i>Доходы от реализации по приносящей доход деятельности</i>		131,132, 134	80705913,67	107593002,35
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.221+стр.222)	220	131,132,134	80705913,67	107593002,35
Предоставленные скидки, льготы	221			

Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	222	131,132,134	80705913,67	107593002,35
Доходы, полученные в форме субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственных заданий		131	316026115,00	280366371,00
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.231+стр.232)	230	131	316026115,00	280366371,00
Предоставленные скидки, льготы	231			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	232	131	316026115,00	280366371,00
Итого доходов от обменных операций			408729973,45	387959373,35
Сумма ожидаемого поступления доходов с учетом скидок, льгот (стр.2100+стр.2200)	2000		408729973,45	387959373,35
Предоставленные скидки, льготы	2100			
Начисленные доходы по данным бухгалтерского учета за вычетом предоставленных скидок, льгот	2200		408729973,45	387959373,35

2. Информация о доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей

№ п/п	Материальные ценности, полученные безвозмездно (признанные) в текущем отчетном периоде			
	Дата признания в учете нефинансового актива	Вид, характер материальных ценностей	Первоначальная стоимость, руб.	Основания получения и (или) передающая сторона
1.	07.02.2022	Дизаверокс 7 упаковок	3855,60	ГБУЗ СО «ОЦ СПИД»
2.	30.08.2022	Иммунохром-антиВИЧ - 1/2-экспресс" 2500 штук	105000,00	ГБУЗ СО «ОЦ СПИД»
3.	24.05.2022	Набор реагентов для иммунохроматографического выявления антиген " COVID-19 Ag 200 шт.	25000,00	ГАУ СО ФАРМАЦИЯ
4.	02.08.2022	Набор реагентов для иммунохроматографического выявления антиген " COVID-19 Ag 600 шт.	75000,00	ГАУ СО ФАРМАЦИЯ
5.	15.11.2022	Набор реагентов для иммунохроматографического выявления антиген " COVID-19 Ag 600 шт	75000,00	ГАУ СО ФАРМАЦИЯ

6.	01.07.2022	анализаторы для фотофиксации и анализа иммунохроматографических экспресс-тестов "АМ-900" 2 штуки	230800,00	ООО ПРОДАКШН	ФАКТОР-МЕД
7.	27.05.2022	Атропин, Глюкоза, Катетеры подключичные, перчатки хирургические стерильные, системы для инфузий с пластиковым шипом, Шприцы 10 мл однокр. примен.трёх детальный стерильный, Шприцы 2 мл однократного применения, стерильный, Шприцы 5 мл трёх комп. однокр. прим.	28730,70	ГКУЗ СО Медицинский центр «Резерв»	
ИТОГО			543386,30		

Стоимость медицинского оборудования полученного учреждением в безвозмездное пользование по состоянию на 01.01.2023г. составляет 1263310,00 руб.

В 2022 году денежных пожертвований учреждение не получало.

2. Информация об основных видах безвозмездно полученных работ (услуг)

Безвозмездно услуг учреждению не оказывалось.

№ п/п	Безвозмездно полученные работы (услуги) в текущем отчетном периоде			Основание получения работ (услуг), сторона, оказывающая работы (услуги)
	Дата получения работ, услуг	Вид, характер работ, услуг	Справочно: стоимость безвозмездно полученных работ (услуг) (при наличии), руб.	

3. Информация о суммах дебиторской задолженности, признанной по необходимым операциям

Дебиторская задолженность, признанная по необходимым операциям в текущем отчетном периоде			
Группы (виды) Доходов	Аналитическая группа доходов	Величина, признанной дебиторской задолженности, руб.	
		В доходах текущего года Дт 0 205 00 000 Кт 0 401 10 100	В доходах будущих периодов Дт 0 205 00 000 Кт 0 401 40 100

		Дт 0 209 00 000	Кт 0 401 10 100	Дт 0 209 00 000	Кт 0 401 40 100
1. Доходы от необменных операций					
Доходы от налогов, сборов, в том числе государственных пошлин					
Доходы от таможенных платежей					
Доходы от страховых взносов на обязательное социальное страхование					
Доходы от безвозмездных поступлений от бюджетов					
Доходы от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба					
Прочие Доходы от необменных операций					

4. Информация о суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов

Изменение доходов будущих периодов в текущем отчетном периоде							
№ п/п	Вид дохода	Остаток доходов будущих периодов на начало отчетного года	Начислено доходов будущих периодов	Уменьшено доходов будущих периодов	Включено доходов будущих периодов в доходы текущего года	Начислено доходов будущих периодов к возврату в бюджет	Остаток доходов будущих периодов на конец отчетного года (гр.3+гр.4-гр.5-гр.6-гр.7)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Собственные доходы учреждения (КФО 2)	429057,65	93483,27	0,00	21820,23	0,00	500720,69
2	Доходы от субсидии на выполнение государственного (муниципального) ЗАДАНИЯ	945840968,00	1045301669,00	637471853,00	316026115,00	0,00	1037644669,00
3	Доходы от получения субсидии на иные цели	0,00	12000000,00	11997944,78		2055,22	0,00

5. Информация о суммах обязательств по авансовым поступлениям

Авансовых поступлений на отчетную дату в учреждении нет.

Обязательства по авансовым платежам			
Вид Дохода	Аналитический код доходов	Обязательства по авансовым поступлениям (сальдо по кредиту 0 205 00 000, 0 209 00 000)	
		Остаток на начало отчетного года, руб.	Остаток на конец отчетного года, руб.

5.2.2. Раскрытие информации об основных средствах (результатах операций с ними) согласно требованиям ФСОГС «Основные средства» в бухгалтерской отчетности за 2022 год

Информация по группам Основных средств

1. Группа основных средств 0 101 01 000 «Жилые помещения»

За отчетный период на балансе учреждения нет объектов по группе основных средств 0 101 01 000 «Жилые помещения»

2. Группа основных средств 0 101 02 000 «Нежилые помещения (здания и сооружения)»

1. Обязательная информация

1.1 Метод начисления амортизации линейный, 100% при вводе в эксплуатацию.

1.2 Метод определения сроков полезного использования решением комиссии по поступлению и выбытию активов.

1.3 Сверка остаточной стоимости, руб.

Показатель	На начало года	Поступили о объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Начислено амортизации по объектам основных средств	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Балансовая стоимость (0 101 00 000)	48612410,47	-	-	-	-	-	48612410,47
2. Сумма накопленной амортизации (0 104 00 000)	26905929,10	-	-	-	1010192,28	-	27916121,38

3. Сумма накопленных убытков (0 114 00 000)	-	-	-	-	-	-	-
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	21706481,57	-	-	-	-	-	20696289,09

1.4. Поступление объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Поступило за отчетный период, всего	В том числе по основаниям						
	В результате приобретения (создания)	Получение собственника (учредителя), иной организации государственного сектора	от	Увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям	
-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Выбытие объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Выбыло за отчетный период, всего	В том числе по основаниям					
	В результате передачи собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	В результате реклассификаций	В результате продажи	По иным основаниям		
-	-	-	-	-	-	-

1.6. Информация об объектах основных средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора, руб.
За отчетный период объектов средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора не было.

2. Дополнительная информация

2.1 Стоимость объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества данной группы, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, на конец года составляет 48612410 рублей 47 копеек.

2.2 Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе его строительства

Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе строительства, руб.

На начало года	На конец года
0	0

2.3 Договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода нет.

2.4 Сумм компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обеспечением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода, нет.

3. Группа основных средств 0 101 03 000 «Инвестиционная недвижимость»

За отчетный период на балансе учреждения нет объектов по группе основных средств «Инвестиционная недвижимость»

4. Группа основных средств 0 101 04 000 «Машины и оборудование»

1. Обязательная информация

1.1 Метод начисления амортизации линейный, 100% при вводе в эксплуатацию

1.2 Метод определения сроков полезного использования решением комиссии по поступлению и выбытию активов.

1.3 Сверка остаточной стоимости, руб.

Показатель	На начало года	Поступил о объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Начислено амортизации по объектам основных средств	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Балансовая стоимость (0 101 00 000)	82871510,94	7371593,20	-	687723,39	-	-	8955380,75
2. Сумма накопленной амортизации	62460358,75	-	-	501752,19	6616754,17	-	68575360,73

(0 104 00 000)							
3. Сумма накопленных убытков (0 114 00 000)	-	-	-	-	-	-	-
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	20411152,19						20980020,02

1.4. Поступление объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Поступило за отчетный период, всего	В том числе по основаниям					
	В результате приобретения (создания)	Получение собственника учредителя), иной организации государственного сектора	от	Увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям
7371593,20	7371593,20	-	-	-	-	

1.5. Выбытие объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Выбыло за отчетный период, всего	В том числе по основаниям				
	В результате передачи собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	В результате реклассификаций	В результате продажи	По иным основаниям	
687723,39		-	-	687723,39	

1.6. Информация об объектах основных средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора, руб.
За отчетный период объектов средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора не было.

2. Дополнительная информация

2.1 Стоимость объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества данной группы, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, на конец года составляет 46 624 024,71 руб.

2.2 Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе его строительства

Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе строительства, руб.

На начало года	На конец года
0	0

2.3 Договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода 370400 рублей 00 копеек.

2.4 Сумм компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обеспечением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода, нет.

5. Группа основных средств 0 101 05 000 «Транспортные средства»

1. Обязательная информация

1.1 Метод начисления амортизации линейный

1.2 Метод определения сроков полезного использования решением комиссии по поступлению и выбытию активов

1.3 Сверка остаточной стоимости, руб.

Показатель	На начало года	Поступил о объектов основных средств	Снижение убытков от обеспечения	Выбыло объектов основных средств	Начислено амортизации по объектам основных средств	Признание убытков от обеспечения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Балансовая стоимость (0 101 00 000)	15749509,00						15749509,00
2. Сумма накопленной амортизации	10038427,35				1710486,84		11748914,19

(0 104 00 000)							
3. Сумма накопленных убытков (0 114 00 000)							
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	5711081,65						4000594,81

1.4. Поступление объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Поступило за отчетный период, всего	В том числе по основаниям					
	В результате приобретения (создания)	Получение от собственника учредителя), иной организации государственного сектора	Увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям	
-	-	-	-	-	-	-

1.5. Выбытие объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Выбыло за отчетный период, всего	В том числе по основаниям				
	В результате передачи собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	В результате реклассификаций	В результате продажи	По иным основаниям	
-	-	-	-	-	-

1.6. Информация об объектах основных средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора, руб.

За отчетный период объектов средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора не было.

2. Дополнительная информация

2.1 Стоимость объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества данной группы, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, на конец года составляет 5 445 328,00 руб.

2.2 Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе его строительства

Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе строительства, руб.

На начало года	На конец года
0	0

2.3 Договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода нет.

2.4 Сумм компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода, нет.

6. Группа основных средств 0 101 06 000 «Инвентарь производственный и хозяйственный»

1. Обязательная информация

1.1 Метод начисления амортизации линейный, 100% при вводе в эксплуатацию.

1.2 Метод определения сроков полезного использования решением комиссии по поступлению и выбытию активов

1.3 Свodka остаточной стоимости, руб.

Показатель	На начало года	Поступило объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Начислено амортизации по объектам основных средств	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Балансовая стоимость (0 101 00 000)	16703975,40	874116,43		657 991,16			16920100,67
2. Сумма накопленной амортизации (0 104 00 000)	16164669,13			328322,26	681885,33		16518232,2

3. Сумма накопленных убытков (0 114 00 000)							
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	539306,27						401868,47

4. Поступление объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Поступило о за отчетный период, всего	В том числе по основаниям					
	В результате приобретения (создания)	Получение собственника учредителя, иной организации государственного сектора	от	Увеличение стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям
874116,43	874116,43	-	-	-	-	-

1. Выбытие объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Выбыло за отчетный период, всего	В том числе по основаниям			
	В результате передачи собственнику (учредителю),	иной	В результате реклассификаций	В результате продажи
				По иным основаниям

	организации государственного сектора		
657 991,16	-	-	657 991,16

1. Информация об объектах основных средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора, руб.

За отчетный период объектов средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора не было.

2. Дополнительная информация

2.1 Стоимость объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества данной группы, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, на конец года составляет 0,00 руб.

2.2 Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе его строительства

Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе строительства, руб.	
На начало года	На конец года
0	0

2.3 Договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода нет.

2.4 Сумм компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода, нет.

7. Группа основных средств 0 101 07 000 «Биологические ресурсы»

За отчетный период на балансе учреждения нет объектов по группе основных средств «Биологические ресурсы»

8. Группа основных средств 0 101 08 000 «Прочие основные средства»

1. Обязательная информация

1.1 Метод начисления амортизации линейный, 100% при вводе в эксплуатацию.

1.2 Метод определения сроков полезного использования решением комиссии по поступлению и выбытию активов

1.3 Сверка остаточной стоимости, руб.

Показатель	На начало года	Поступило объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Начислено амортизации по объектам основных средств	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Балансовая стоимость (0 101	774673,67			28473,80			746119,87

00 000)								
2. Сумма накопленной амортизации (0 104 00 000)	774673,67				28473,80			746119,87
3. Сумма накопленных убытков (0 114 00 000)								
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)		0,00						0,00

1.4. Поступление объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Поступил о за отчетный период, всего	В том числе по основаниям						
	В результате приобретения (создания)	Получение собственника (учредителя), организации государственного сектора	от	Увеличение балансовой стоимости объектов (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	В результате реклассификаций	По иным основаниям	
-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Выбытие объектов основных средств по данным бухгалтерского учета за отчетный год (за вычетом внутреннего перемещения), руб.

Выбыло за отчетный период, всего	В том числе по основаниям				
	В результате передачи	В	результате	В результате продажи	По иным основаниям

	собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	реклассификаций		
28473,80	-	-	-	28473,80

1.6. Информация об объектах основных средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора, руб.

За отчетный период объектов средств отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора не было.

2. Дополнительная информация

2.1 Стоимость объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества данной группы, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, на конец года составляет 0,00 руб.

2.2 Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе его строительства

Сумма затрат, включенных в стоимость объектов основных средств данной группы в ходе строительства, руб.	
На начало года	На конец года
0	0

2.3 Договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода нет.

2.4 Сумм компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода, нет.

Информация в целом по основным средствам учреждения

1. В отчетном году не произошли изменения в оценках объектов основных средств.
2. В учреждении на отчетную дату не имеются временно не эксплуатируемые (неиспользуемые) объекты основных средств.
3. В учреждении на отчетную дату имеются объекты основных средств, находящиеся в эксплуатации и имеющие нулевую остаточную стоимость, балансовая стоимость которых на отчетную дату составляет (при наличии) 70804755,44 руб.
4. В учреждении на отчетную дату имеются объекты основных средств, изъятые из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия (при наличии):
 - По балансовой стоимости 0,00 руб.
 - По остаточной стоимости 0,00 руб.

5.2.3. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГС «Аренда» в бухгалтерской отчетности за 2022

Информация в целом по учреждению по состоянию на 01.01.2023

Показатель	Всего, руб.	В том числе	
		краткосрочные	долгосрочные
Права пользования активом 0 111 40 000	0,00	-	-
Отложенные (предстоящие) доходы от предоставления прав пользования активом 0 101 40 12Х	0,00	-	-
Отложенные расходы по упущенной выгоде от предоставления права пользования активом 0 401 50 2ХХ	0,00		
Дебиторская и кредиторская задолженность пользователей (арендатора)	0,00	-	-

В учреждении на отчетную дату заключенных договоров аренды нет.

В 2022 году был заключен договор от 15.07.2022 № 15-07/2022 с ООО МЦ ЭДЕЛЬВЕЙС на безвозмездное пользование имуществом, при этом предполагалось его техническое обслуживание. Доход от безвозмездного права пользования в 2022 году составил 128961,88 рублей. Договор расторгнут досрочно, имущество возвращено.

5.2.4. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГС «Нематериальные активы» в бухгалтерской отчетности за 2022

Все нематериальные активы учреждения учитываются на счете 111.61 «Права пользования программным обеспечением и базами данных». На 01.01.2022 признано нематериальных активов на сумму 778543,22 руб. На 01.01.2023 остатки составили 889 124,67 руб. (из них 761000,00 – активы без определенного срока использования; 128 124,67 руб. – активы с определенным сроком использования). Увеличение – 127 208,00 руб. – это стоимость принятых к учету нематериальных активов с определенным сроком использования. Уменьшение - 16 626,55 руб. – это стоимость списания с учета право пользования программным продуктом в связи с окончанием срока использования.

Метод начисления амортизации при стоимости нематериального актива свыше 100000,00 руб. – линейный.

5.2.5. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГС «Долгосрочные договоры» в бухгалтерской отчетности за 2022

В учреждении с 2021 года заключено два долгосрочных договора:

1. Договор от 27.07.2021 № 3300-FA035/01-013/0033-2021 (на подготовку и осуществление мероприятий по подключению здания учреждения к системе теплоснабжения) с АО «ЕКАТЕРИНБУРГСКАЯ ТЕПЛОСЕТЬ» КОМПАНИЯ» на сумму 2321422,67 руб. до 27.01.2023г.;
2. Договор от 13.07.2021 № К-4828/27-1892 с МУП «Водоканал» (на присоединение к централизованной системе водоотведения) на сумму 1961300,55 руб. до 23 января 2023г.

По договорам выплачены авансы, которые в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» учтены как долгосрочная дебиторская задолженность на начало 2022 года, в конце периода долгосрочной дебиторской задолженности нет, так как планируется исполнение долгосрочных договоров в первом квартале 2023 года.

5.2.5. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГ «Непроизведенные активы» в бухгалтерской отчетности за 2022

Группа учета непроизводственных активов	На 01.01.2022, руб.	Увеличение стоимости, руб.	Уменьшение стоимости, руб.	На 01.01.2023, руб.	причина
Земли (земельные участки)	245351630,40			245351630,40	

Общее число земельных участков – 9.

Земельные участки принадлежат учреждению на праве постоянного (бессрочного) пользования. Указанные права подтверждаются выписками из ЕГРН.

5.2.6. Раскрытие информации согласно требованиям

ФСОГ «Информация о связанных сторонах» в бухгалтерской отчетности за 2022

Операций со связанными сторонами, проведенными в отчетном периоде на условиях, отличающихся от обычных условий совершения им аналогичных операций с лицами, которые не являются его связанными сторонами, нет.

5.2.7. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГ «Обесценение активов» в бухгалтерской отчетности за 2022

Тест на обесценение активов проведен в ходе готовой инвентаризации, признаков обесценения активов не обнаружено, данный факт отражен в акте о результатах инвентаризации.

5.2.8. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГС «Запасы» в бухгалтерской отчетности за 2022

Общая остаточная стоимость материальных запасов на 01.01.2022 составляла 20614720,88 рублей, на 01.01.2023 – 18654349,91 рубль.

К внеоборотным материальным запасам относятся запасы, предназначенные для целей формирования капитальных вложений, но не для использования в целях потребления, реализации (Письмо Минфина РФ № 02-06-07/2736, Федерального казначейства № 07-04-05/02-932 от 21.01.2019). Расходы по оплате договоров на приобретение (изготовление) всех видов материалов, включая строительные материалы, для целей капитальных вложений учитываются на подстатье КОСГУ 347 "Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений".

Резервы под снижение стоимости запасов не начисляются.

В качестве обеспечения исполнения обязательств запасы не закладываются.

Правило учета лекарственных препаратов и медицинских материалов – предметно-количественный учет. Прочие материалы списываются по фактической средней стоимости.

5.2.9. Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГС «Выплаты персоналу» в бухгалтерской отчетности за 2022

Задолженности по выплатам персоналу на 01.01.2023 – нет.

Резерв на пенсионные выплаты не формируется.

В 2022 году по уведомлениям из ИФНС РФ учреждением были произведены возвраты удержанного налога на доходы физических лиц в результате применения налоговых вычетов. Сумма компенсации произведенных расходов в сумме 111754,00 руб. планируется к возмещению в 2023 году.

В учреждении создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая платежи на обязательное социальное страхование сотрудников ГАУЗ СО «ОНБ». Сумма резерва на 01.01.2022 составила 20398548,44 руб. на 01.01.2023 – 20131885,26руб.

5.3. Чистые активы учреждения:

(Раскрытие информации согласно требованиям ФСОГС «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»)

Расчет чистых активов учреждения				
На 01.01.2019	На 01.01.2020	На 01.01.2021	На 01.01.2022	На 01.01.2023
876440761,32	885429848,06	909638941,94	1003757300,24	943840261,80

5.4. С 23.11.2022 по 27.12.2022 филиалом №13 Государственного учреждения Свердловского регионального отделения фонда социального страхования Российской Федерации за период с 01.01.2020 по 31.12.2021. По результатам проверки учреждение к ответственности не привлекалось.

5.5. В целях подтверждения показателей годовой бухгалтерской отчетности в учреждении проводилась годовая инвентаризация с 01.11.2022 по 30.11.2022г., согласно приказу ГАУЗ СО «ОНБ» от 25.10.2022 № 338. По итогам инвентаризации расходов с данными бухгалтерского учета не выявлено.

В учреждении в 2022 году проводились внеплановые инвентаризации при смене ответственных лиц и внезапные ревизии остатков материальных ценностей. В результате проведенных инвентаризаций расхода учета и фактических данных не выявлены.

5.6. Перечень форм с нулевыми значениями:

Код	Атрибуты	Название
0503760G_т7		Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля
0503295		Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения
0503725G	Тип=Автономный, Код СВУ=730406000	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
0503725G	Тип=Автономный, Код СВУ=430406000	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
0503725G	Тип=Автономный, Код СВУ=530406000	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
0503725G	Тип=Автономный, Код СВУ=630406000	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
0503725G	Тип=Автономный, Код СВУ=230406000	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
0503737G	Автономный, ВФО=6, субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности
0503738G	Тип=Автономный, ВидФинОБ=6, Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Отчет об обязательствах учреждения

0503760G_t5	Тип=Автономный	Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля
0503760G_t6	Тип=Автономный	Сведения о проведении инвентаризаций
0503766G	ВФО_НП=6,Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности
0503768G	Тип=Автономный,ВидФиноБ=6,Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения
0503769G_D	Тип=Автономный,ВидФиноБ=6,Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Дебет)
0503769G_K	Тип=Автономный,ВидФиноБ=6,Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Кредит)
0503771G	Тип=Автономный	Сведения о финансовых вложениях учреждения
0503772G	Тип=Автономный	Сведения о суммах заимствований
0503779G	Тип=Автономный,ВидФиноБ=3,Наименование=средства во временном распоряжении	Сведения об остатках денежных средств учреждения
0503779G	Тип=Автономный,ВидФиноБ=6,Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Сведения об остатках денежных средств учреждения
0503790G	Тип=Автономный	Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения
MZ-0504805	Тип=Автономный,ВидФиноБ=2,Наименование=собственные доходы учреждения	Извещение 0504805
MZ-0504805	Тип=Автономный,ВидФиноБ=7,Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию	Извещение 0504805
MZ-760-PR4-2016	Тип=Автономный,ВидФиноБ=5,Наименование=субсидии на иные цели	Сведения по некассовым операциям

MZ-760-PR4-2016	Тип=Автономный, ВидФиноб=6, Наименование=субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Сведения по некассовым операциям
MZ-760-PR4-2016	Тип=Автономный, ВидФиноб=7, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию	Сведения по некассовым операциям
0503773G_tff	Тип=Автономный, ВидФиноб=b, Наименование=деятельность с целевыми средствами	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7, 4, 5+6)
0503773G_tff	Тип=Автономный, ВидФиноб=z, Наименование=деятельность по государственному (муниципального) заданию	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7, 4, 5+6)
0503773G_tff	Тип=Автономный, ВидФиноб=v, Наименование=приносящая доход деятельность	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7, 4, 5+6)
Таблица 4 (0503773)	Тип=Автономный, ВидФиноб=2, Наименование=собственные доходы учреждения	Дополнительная информация по коду причины 03
0503760G_t1	Тип=Автономный	Сведения о направлениях деятельности
Таблица 4 (0503773)	Тип=Автономный, ВидФиноб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	Дополнительная информация по коду причины 03
Таблица 4 (0503773)	Тип=Автономный, ВидФиноб=5, Наименование=субсидия на иные цели	Дополнительная информация по коду причины 03
Таблица 4 (0503773)	Тип=Автономный, ВидФиноб=6, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию	Дополнительная информация по коду причины 03
Таблица 4 (0503773)	Тип=Автономный, ВидФиноб=7, Наименование=субсидии на осуществление капитальных вложений	Дополнительная информация по коду причины 03

5.7. Пояснения по КС и МЛКС

Значения в формах отчетности за 2022 год, по которым требуются пояснения по отраженным операциям:

правило №ФК-495

0503737G т1 гр5 стр130+0503737G т1 гр6 стр130+0503737G т1 гр7 стр130 = 0503723G т1 гр4 стр0501

Комментарий: Показатель поступлений субсидий на выполнение государственного задания должен соответствовать данным ф. 0503723

формула	документ	таблица	код строки	графа	значение
	0503737G Автономный, ВФО=4, субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания за 2022 год	№1 (Доходы)	+Код строки 040	№5	316 119 305,26
	0503737G Автономный, ВФО=4, субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания за 2022 год	№1 (Доходы)	+Код строки 040	№6	0
	0503737G Автономный, ВФО=4, субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания за 2022 год	№1 (Доходы)	+Код строки 040	№7	0
			=		=
	0503723G Тип=Автономный за 2022 год	№1 (Таблица)	+0501	№4	316 026 115,00
			знач. слева		316 119 305,26
			знач. справа		316 026 115,00
			отклонение		93 190,26

93190,26 – это сумма доходов от возмещения расходов от ФСС РФ.

правило №ФК-3-1_769-2

0503769G_К т1 гр2+0503769G_К т2 гр2+0503769G_К т3 гр2 = 0503769G_К т1 гр9 [2021г]+0503769G_К т2 гр9 [2021г]+0503769G_К т3 гр9 [2021г]

Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения

фор мула	документ	таблица	код строки	гра фа	значение
0503769G_К Тип=Автономный, ВидФинОБ=2, Н айменованье=собственные доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской зadolженности_ Доходы)	+нет строк для фильтра		№2	0

	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2022 год	№2 (Сведения по кредиторской задолженности_Р асходы)	+0901000000000024430223003	№2	30 493,43
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2022 год	№2 (Сведения по кредиторской задолженности_Р асходы)	+0901000000000024430223004	№2	15 274,05
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2022 год	№3 (Сведения по кредиторской задолженности_ Источники)	+нет строк для фильтра	№2	0
			=		=
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_ Доходы)	+нет строк для фильтра	№9	0
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2021 год	№2 (Сведения по кредиторской задолженности_Р асходы)	+0901000000000024430223003	№9	30 493,43
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2021 год	№2 (Сведения по кредиторской задолженности_Р асходы)	+0901000000000024430223004	№9	21 259,12
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидФинОб=2,Н аименование=собственные доходы Учреждения за 2021 год	№3 (Сведения по кредиторской задолженности_ Источники)	+нет строк для фильтра	№9	0
		знач. слева			45 767,48
		знач. справа			51 752,55
		отклонение			-5 985,07
ФК-3-1_76 9-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 [2021г]+0503769G_K т2 гр9 [2021г]+0503769G_K т3 гр9 [2021г]	Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения			

0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=со бственные доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_ Доходы)	+нет строк для фильтра	№2	0
0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=со бственные доходы учреждения за 2022 год	№2 (Сведения по кредиторской задолженности_ Расходы)	+09010000000000 24730223004	№2	237 888,96
0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=со бственные доходы учреждения за 2022 год	№3 (Сведения по кредиторской задолженности_ Источники)	+нет строк для фильтра	№2	0
		=		=
0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=со бственные доходы учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_ Доходы)	+нет строк для фильтра	№9	0
0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=со бственные доходы учреждения за 2021 год	№2 (Сведения по кредиторской задолженности_ Расходы)	+09010000000000 24730223004	№9	231 903,89
0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=со бственные доходы учреждения за 2021 год	№3 (Сведения по кредиторской задолженности_ Источники)	+нет строк для фильтра	№9	0
		знач. слева		237 888,96
		знач. справа		231 903,89
		отклонение		5 985,07

Расхождения по счету 302 23 возникли по видам расходов 244 и 247 в результате внесенный изменений в Приказ Минфина России от 06.06.2019 N 85н (ред. от 19.11.2021)"О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения", Письмо Минфина России от 28.01.2022 N 02-05-10/5847.

правило №ФК-3-1_769-2(1)

0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 [2021г]

Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует
идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения

фор мула	документ	таблица	код строки	графа	значение
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, На именование=собственные доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженност и Доходы)	+нет строк для филътра	№2	0
			=		=
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, На именование=собственные доходы учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженност и Доходы)	+0901000000000014 040140141	№9	408 057,65
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, На именование=собственные доходы учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженност и Доходы)	+0901000000000015 040140155	№9	6 000,00
			знач. слева		0
			знач. справа		414 057,65
			отклонение		-414 057,65
ФК- 3- 1_76 9-2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 [2021г]	Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения			
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=собств енные доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности Дох оды)	+090100000000001504 0141155	№2	6 000,00
			=		=

	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=собств енные Доходы учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_Дох оды)	+нет строк для фильтра	№9	0
			знач. слева		6 000,00
			знач. справа		0
			отклонение		6 000,00
ФК- 3- 1_76 9-2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 [2021г] Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения				
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=собствен ные Доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_Дох оды)	+нет строк для фильтра	№2	408 057,65
			знач. слева		408
			знач. справа		0
			отклонение		057,65
ФК- 3- 1_76 9-2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 [2021г] Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения				
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=собствен ные Доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_Дох оды)	+нет строк для фильтра	№2	0
			знач. слева		408
			знач. справа		0
			отклонение		057,65
ФК- 3- 1_76 9-2(1)	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОб=2, Наименование=собствен ные Доходы учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности_Дох оды)	+нет строк для фильтра	№9	15 000,00
			знач. слева		15 000,00
			знач. справа		0
			отклонение		15 000,00

			знач. слева	0
			знач. справа	15 000,00
			отклонение	-15 000,00
ФК-3-1_76	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 [2021г]			
9-2(1)	Комментарий: Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения			
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОБ=2, Наименование=собственны е доходы учреждения за 2022 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности, Длох оды)	+0902000000000015 040141155	№2 15 000,00
			=	=
	0503769G_K Тип=Автономный, ВидфинОБ=2, Наименование=собственны е доходы учреждения за 2021 год	№1 (Сведения по кредиторской задолженности, Длох оды)	+нет строк для филътра	№9 0
			знач. слева	15 000,00
			знач. справа	0
			отклонение	15 000,00

Расхождения по счетам 401.40 и 401.41, 401.49 связаны с изменением в учетной политике учреждения порядка учета доходов будущих периодов.

Правило №	Формула	Комментарий
ФК-1-66(2) 737_1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям

отчет 0503737G Тип=Автономный, ВидфинОБ=2, Наименование=собственные доходы учреждения

таблица №2 (Расходы)

Операция и код	Графа	№8 (Исполнено плановых назначений. Некассовыми операциями)
Правило №ФК-1-66(2) 737_1 т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0 – требуются пояснения по отраженным операциям		Комментарий: МФ.Показатели Гр.8 не равны 0
+111		10 500,00

=			
+нет строк			
знач. слева			10 500,00
знач. справа			
отклонение			10 500,00
Правило №ФК-1-66(2)_737_1 т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0 Комментарий: Мф.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям			
+112			-10 500,00
=			
+нет строк			
знач. слева			-10 500,00
знач. справа			
отклонение			-10 500,00

Правило №	Формула	Комментарий
ФК-1-66(2) 737 1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	Мф.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям

отчет 0503737Г Тип=Автономный, ВидФиноб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального)

задания

таблица №2 (Расходы)

Операция и код	Графа	№8 (Исполнено плановых назначений. Некассовыми операциями)
Правило №ФК-1-66(2)_737_1 т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0 Комментарий: Мф.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям		
+111		159,5
=		
+нет строк		
знач. слева		159,5
знач. справа		
отклонение		159,5

Правило №ФК-1-66(2)_737_1 т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0 Комментарий: МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям			
+112			-159,5
=			
+нет строк			
знач. слева			-159,5
знач. справа			
отклонение			-159,5

10500,00 и 159,50 – суммы не кассовых операций по КФО 2 и 4.

отчет 0503769G_К Тип=Автономный,ВидФинОб=4,Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания
таблица №2 (Сведения по кредиторской задолженности_Расходы)

Операция и код	Графа	№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)	№6 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)
Правило №ФК-1-30(2)_769 т2 гр5 = т2 гр6 Комментарий: Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов			
+090200000000011130211007	№5	39 278 556,28	
=			
+090200000000011130211007	№6		39 264 236,00
знач. слева		39 278 556,28	
знач. справа		39 264 236,00	
отклонение		14 320,28	

отчет 0503769G_К Тип=Автономный,ВидФинОб=4,Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания
таблица №4 (Сведения по кредиторской задолженности_ИТОГИ)

Операция и код	Графа	№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)	№6 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)
----------------	-------	---	---

Руководитель планово-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00BF81FDD1B8669604E3EA3D9036287805
Владелец: Никитина Елена Викторовна
Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023
Дата подписи: 13.02.2023 11:20:33

Никитина Елена Викторовна

экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00BF81FDD1B8669604E3EA3D9036287805
Владелец: Никитина Елена Викторовна
Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023
Дата подписи: 13.02.2023 11:20:25

бухгалтер

(подпись)

Никитина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 27.01.2023
Главный бухгалтер(Никитина Елена Викторовна, Сертификат: 00BF81FDD1B8669604E3EA3D9036287805, Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023),Руководитель финансово-экономической службы(Никитина Елена Викторовна, Сертификат: 00BF81FDD1B8669604E3EA3D9036287805, Действителен: с 06.06.2022 по 30.08.2023),Руководитель(Поддубный Антон Владимирович, Сертификат: 00CAE0F73DFC7CA582F2E8070563E970E, Действителен: с 12.12.2022 по 06.03.2024)