

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
ЗАПИСКА К БАЛАНСУ
УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 января 2024 г.

Учреждение (главный
распорядитель
(распорядитель),
получатель)
Наименование
бюджета

Бюджетное учреждение в сфере здравоохранения
Вологодской области «Фармация»

областной

Периодичность
Единица измерения

годовая
руб.

Форма по
ОКУД
Дата

по ОКПО

по ОКТМО

Глава по

БК

по ОКЕИ

коды

0503760

01 | 01 | 24

71221549

19701000

008

383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Таблица № 7

Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010	<i>юридический/ почтовый адрес</i>	-	<i>160002, г.Вологда, ул.Лечебная, д.30</i>
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	75203	<u>ОКОПФ ОК 028-2012</u>	<i>Государственные бюджетные учреждения субъектов Российской Федерации</i>
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030	<i>нет</i>	-	-
Перечень основных нормативных правовых	040	-	<i>Бюджетный кодекс Российской</i>	-

<p>актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности</p>			<p><i>Федерации</i></p> <p><i>Федеральный Закон №7-ФЗ от 12.01.1996;</i></p> <p><i>Федеральный закон №83-ФЗ от 08.05.2010;</i></p> <p><i>Федеральный закон №61-ФЗ от 12.04.2010</i></p> <p><i>Федеральный закон №402-ФЗ от 06.12.2011</i></p> <p><i>Федеральный закон №44-ФЗ от 05.04.2013</i></p> <p><i>Федеральный закон №223-ФЗ от 18.07.2011</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №157н от 02.12.2010</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №174н от 16.12.2010</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №209н от 29.11.2017</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №75н от 17.05.2022</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №82н от 24.05.2022</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №157н от 02.12.2010</i></p> <p><i>Приказ Минфина</i></p>	
---	--	--	---	--

			<p><i>России №52н от 30.03.2015</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №61н от 15.04.2021</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №33н от 25.03.2011</i></p> <p><i>Федеральные стандарты бухгалтерского учета государственных финансов.</i></p>	
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050	-	-	Счетная палата РФ
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-	-	-
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070	да	<p><i>п. 3.3. ст. 32 Федерального закона № 7-ФЗ от 12.01.1996;</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №86н от 21.07.2011</i></p>	http://bus.gov.ru
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного	080	да	<p><i>п. 3.3. ст. 32 Федерального закона № 7-ФЗ от 12.01.1996;</i></p> <p><i>Приказ Минфина России №86н от</i></p>	http://bus.gov.ru

(муниципального) задания			21.07.2011 Приказ Департамента здравоохранения области № 561 от 29.10.2019	
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090	нет	-	-
Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением)	100	нет	-	-
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110	нет	-	-
Изменение состава полномочий учреждения	120	нет	-	-
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии)	130	да	Часть 3 ст. 7, ч. 3.1 ст. 7 Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011, п. 5 Инструкции №157н Постановление Правительства области № 1048 от 15.08.2022	КУ СЗ ВО «Централизованная бухгалтерия», ИНН 3525393156, 01.09.2022
Сведения о правопреемственности по всем	140	-	-	

обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде				
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	150	-	-	
Иной показатель:	160			

Перечисление субсидии на выполнение государственного задания осуществляет Департамент здравоохранения Вологодской области в соответствии с Соглашением о порядке и условиях предоставления субсидии на выполнение государственного задания бюджетным (автономным) учреждением области от 26.01.2023 года № ГЗ-022/23. За 2023 год субсидия на выполнение государственного задания перечислена в сумме 121 710 812 рублей.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Таблица № 8

Сведения о результатах деятельности учреждения

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Меры по повышению	010	<i>количество специалистов,</i>	60

квалификации и переподготовке специалистов учреждения		<i>прошедших обучение, чел.</i>	
	011	<i>объем расходов, направленных на обучение, тыс.руб.</i>	145,0
	012	<i>иной показатель:</i>	
		<i>название программ и количество обученных работников, чел.</i>	<p>1. Программа: "Фармация" – 18 чел.;</p> <p>2. Программа: "Организационная деятельность, связанная с оборотом наркотических средств и психотропных веществ" - 19 чел.;</p> <p>3. Программа: "Правовые аспекты фармацевтической деятельности, осуществляемыми организациями в сфере обращения лекарственных средств, предназначенных для животных» - 1 чел.;</p> <p>4. Программа: "Аккредитование фармацевтических работников" - 19 чел.</p> <p>5. Программа: "Работа со служебной информацией ограниченного распространения" – 1 чел.;</p> <p>6. Программа: "Ответственный за организацию эксплуатации лифтов" – 1 чел.;</p> <p>7. Программа: "Лифтер" – 1 чел.</p>
Численность работников	020	<i>средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.</i>	478
	021	<i>иной показатель:</i>	
		<i>штатная и фактическая численность работников на начало и конец отчетного периода, чел.</i>	<p>Численность работников по состоянию на начало отчетного года составляет: штатная - 883 шт. ед., фактическая - 522 чел.</p> <p>Численность работников по состоянию на конец отчетного года составляет: штатная – 885,5 шт. ед., фактическая - 519 чел.</p>
		<i>факторы,</i>	Высокий уровень конкуренции на рынке

		<i>повлиявшие на наличие вакансий</i>	труда среди специалистов фармацевтического направления, в том числе в отдаленных районах области.
		<i>причины изменения штатного расписания в отчетном году</i>	Увеличение штатного расписания на 2,5 шт.ед. в отчетном году обусловлено созданием структурного подразделения по адресу: г.Череповец, ул.Центральная, 17 в соответствии с постановлением Правительства области от 24.04.2023 г. №514.
Имущество учреждения	030	<i>балансовая и остаточная стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс.руб.</i>	-
	031	<i>балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, тыс.руб.</i>	38 061,0
	032	<i>балансовая и остаточная стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс.руб.</i>	-
Объемы закупок	040	<i>количество заключенных в отчетном</i>	227

		<p>периоде контрактов (договоров) в рамках <u>Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"</u> (далее - Закон 44-ФЗ), шт.</p>	
	041	<p>общая сумма зачтенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках <u>Закона 44- ФЗ</u>, тыс.руб.</p>	40 860,5
	042	<p>количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках <u>Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц"</u> (далее - Закон 223- ФЗ), шт.</p>	866

	043	<i>общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс.руб.</i>	122 476,0
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050	<i>техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения</i>	Техническое состояние основных фондов оценивается как удовлетворительное: процент износа основных фондов составляет 55,2%. Анализ эффективности использования основных средств, нематериальных и непроизведенных активов осуществляется в рамках проведения комплексных и тематических проверок.
	051	<i>основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности</i>	В учреждении своевременно проводятся диагностика, техническое обслуживание, планово – предупредительные ремонты НФА. Сохранность основных фондов обеспечивается посредством их закрепления за конкретными ответственными лицами и проведением плановых и внеплановых инвентаризаций имущества. Проведение плановых и внеплановых инвентаризаций НФА. Имущество, не используемое Учреждением, сдается в аренду.
	052	<i>характеристика комплектности</i>	Наличие всех необходимых элементов, частей, деталей, компонентов и аксессуаров в имеющихся комплектах оборудования соответствует информации, указанной в спецификациях и технических документах. Данные подтверждены результатами годовой инвентаризации, проведенной в отчетном году.
Иной показатель:	060		

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

Данные по выполнению показателей работы учреждения:

Государственное задание:

Полнота и эффективность использования средств:

Фактически освоенный объем средств субсидии на выполнение государственного задания – 124 970 739,05 руб.

Плановый объем средств по расходу субсидии на выполнение государственного задания –

- 136 140 282,85 руб.

Государственное задание по расходу средств выполнено на 92,8%.

Субсидия на иные цели:

Субсидия на иные цели за 2023 года не выделялась.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы):

В разрезе поступлений и выплат:

Плановый объем средств (доходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 1 128 094 001,78 рубля.

Фактически полученный объем средств (доходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 1 115 792 452,04 рублей (98,91%).

Плановый объем средств (расходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 1 128 094 001,78 рубля.

Фактически освоенный объем средств (расходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 1 102 915 306,81 рублей (97,8%).

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код аналитики	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
101	Предупреждение	Значение показателя в гр.4 по стр.592 < значения показателя в гр.9 - требуется пояснение	592	610	4	336 500,00	>=	-249 023,18	-87 476,82

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код аналитики	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	200	111	8	51 895,00	=	пусто	51 895,00

73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	200	112	8	-8 890,00	=	пусто	-8 890,00
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	200	244	8	-1 028,92	=	пусто	-1 028,92

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код аналитики	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	520	600	8	3 817,17	=	пусто	3 817,17
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	520	640	8	3 817,17	=	пусто	3 817,17
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	520	пусто	8	3 817,17	=	пусто	3 817,17
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	830	пусто	8	-8 018,58	=	пусто	-8 018,58
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	831	пусто	8	51 895,00	=	пусто	51 895,00
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	832	пусто	8	59 913,58	=	пусто	-59 913,58

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код аналитики	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	200	111	8	28 468,58	=	пусто	28 468,58
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	200	112	8	20 300,00	=	пусто	-20 300,00
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	200	244	8	-150,00	=	пусто	-150,00

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код аналитики	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	830	пусто	8	8 018,58	=	пусто	8 018,58
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	831	пусто	8	28 468,58	=	пусто	28 468,58
73	Предупреждение	[Ф] Гр.8 <> 0 – требуются пояснения по отраженным операциям НПА: КС ФК АУ/БУ №66	832	пусто	8	20 450,00	=	пусто	-20 450,00

В отчете 0503737_4 отражены следующие некассовые операции:

- КВР 111 в сумме 28468,58 руб. - удержание из зарплаты подотчетных сумм
- КВР 112 в сумме 20300,00 руб. - возврат остатков подотчетных сумм за счет удержания из заработной платы

- КВР 244 в сумме 150,00 руб. - возврат недостачи по материальным запасам за счет удержания из заработной платы

В отчете 0503737_2 отражены следующие некассовые операции:

- КВР 130 в сумме 44989,13 руб. - начисление штрафных санкций;
- КВР 440 в сумме 1188,36 руб. – начисление недостач;
- КВР 111 в сумме 51895,00 руб. - удержание из зарплаты штрафных санкций, недостачи по материалам, подотчетных сумм, возмещение беспроцентного займа;
- КВР 112 в сумме 8890,00 руб. - возврат остатков подотчетных сумм за счет удержания из заработной платы
- КВР 244 в сумме 1028,92 руб. - возврат недостачи по материальным запасам за счет удержания из заработной платы

- по стр.520 «Удержание задолженности по отложенным займам» отражена сумма 3817,17 рублей по удержанию задолженности по беспроцентному займу

Таблица 9

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Форма отчетности 0503738 «Сведения об обязательствах учреждения»

Показатель	Код строки	Значение		
1	2	3		
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	<i>(в разрезе годов исполнения, видов финансового обеспечения (деятельности), кодов видов расходов и сумм обязательств)</i>		
		КВР	БО	ДО
		Вид финансового обеспечения: предпринимательская деятельность		
		год: 2024	563 145 306,47	117 878 463,33
		111	138 971 582,32	4 439 502,43
		112	35 395,00	35 395,00
		119	3 793 081,49	3 353 440,31
		243	0,00	0,00
		244	419 151 658,31	109 436 623,26
		247	1 132 351,80	552 264,78
		831	0,00	0,00
		852	6 045,00	6 045,00
853	0,00	0,00		

851	55 192,55	55 192,55
321	0,00	0,00
323	0,00	0,00
340	0,00	0,00
360	0,00	0,00
год: 2025	137 473 038,05	0,00
111	133 076 314,41	0,00
112	0,00	0,00
119	0,00	0,00
243	0,00	0,00
244	4 396 723,64	0,00
247	0,00	0,00
831	0,00	0,00
852	0,00	0,00
853	0,00	0,00
851	0,00	0,00
321	0,00	0,00
323	0,00	0,00
340	0,00	0,00
360	0,00	0,00
год: 2026	104 372,28	0,00
111	0,00	0,00
112	0,00	0,00
119	0,00	0,00
243	0,00	0,00
244	104 372,28	0,00
247	0,00	0,00
831	0,00	0,00
852	0,00	0,00
853	0,00	0,00
851	0,00	0,00
321	0,00	0,00
323	0,00	0,00
340	0,00	0,00
360	0,00	0,00
Итого 2024-2026	700 722 716,80	117 878 463,33
Вид финансового обеспечения: средства субсидии на выполнение государственного задания		
год: 2024	96 229 570,51	6 467 329,13
111	75 354 619,39	2 691 024,82
112	0,00	0,00
119	2 403 230,55	2 053 085,93
243	0,00	0,00
244	16 373 800,95	560 445,45
247	1 911 382,17	976 235,48
831	0,00	0,00

852	14 104,00	14 104,00
853	0,00	0,00
851	172 433,45	172 433,45
321	0,00	0,00
323	0,00	0,00
340	0,00	0,00
360	0,00	0,00
год: 2025	71 964 672,95	0,00
111	71 926 762,25	0,00
112	0,00	0,00
119	0,00	0,00
243	0,00	0,00
244	37 910,70	0,00
247	0,00	0,00
831	0,00	0,00
852	0,00	0,00
853	0,00	0,00
851	0,00	0,00
321	0,00	0,00
323	0,00	0,00
340	0,00	0,00
360	0,00	0,00
год: 2026	0,00	0,00
111	0,00	0,00
112	0,00	0,00
119	0,00	0,00
243	0,00	0,00
244	0,00	0,00
247	0,00	0,00
831	0,00	0,00
852	0,00	0,00
853	0,00	0,00
851	0,00	0,00
321	0,00	0,00
323	0,00	0,00
340	0,00	0,00
360	0,00	0,00
Итого 2024-2026	168 194 243,46	6 467 329,13

Принимаемые обязательства следующих периодов:

№ п/п	Наименование показателя	КВД	принимаемые обязательства следующих отчетных периодов (гр. 5 раздела 3 ф. 0503738)
1	2	3	4
1	Поставка спецодежды	2	100 000,00

2	Поставка бланков форм учетной и отчетной документации, хозяйственного инвентаря	2	750 000,00
3	Поставка лекарственных препаратов для медицинского применения	2	452 037,02
4	Оказание услуг по передаче права использования электронной базы данных на условиях простой (неисключительной) лицензии	2	97 500,00
5	Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	2	205 613,00
	Итого		1 605 150,02

Расшифровка неисполненных принятых обязательств (гр. 10) и принятых денежных обязательств (гр. 11)

№ п/п	Номер (код) счета бюджетного учета			Сумма, руб.	Контрагент	Расшифровка
	Часть КБК	КВД	Код счета			
1	2	3	4	5	6	7
1	111	2	50211211	7 736 234,87	Сотрудники	экономия по фонду оплаты труда
2	111	2	50211266	62 583,32	Сотрудники	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме
3	111	4	50211211	2 752 332,52	Сотрудники	экономия по фонду оплаты труда
4	111	4	50211266	114 397,54	Сотрудники	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме
	Итого			10 665 548,25		

Форма 0503738-5 с. 2

Наименование показателя	Код строки	Утверждено по плановым назначений	Обязательства				Исполнено денежных обязательств	Не исполнено	
			принимаемые обязательства	принятые обязательства		денежные обязательства		принятых обязательств	принятых денежных обязательств
				всего	из них с применением конкурентных способов				
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
3. Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, всего	700	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе по расходам	800	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00

В форме отчетности 0503738-5 отражены плановые назначения на 2024 год в сумме 2 800 000,00 руб. на приобретение основных средств.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения

форма 0503721.

Строка 030 «Доходы от собственности»

Гр.6 отражена сумма 1818325,50 рублей, в т.ч.

- 1818325,50 рублей – доходы от аренды;

Строка 040 «Доходы от оказания платных услуг»

Гр.7 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма 1 126 411 157,45 рублей, в т.ч.:

- 1 002 589 866,76 рублей – обороты по счету 2.401.10.131 (доходы от оказания платных услуг);

- 121710812,00 рублей – обороты по счету 4.401.10.131 (субсидия на выполнение гос. задания);

- 45435,42 рублей – обороты по счету 2.401.10.134 (доходы от компенсации затрат);

- 1959441,27 рублей – обороты по счету 2.401.10.135 (доходы от условно арендных платежей);

- 105602,00 рублей – обороты по счету 2.401.10.139 (доходы от возмещения ФСС расходов)

Строка 050 «Доходы от штрафов, пени, других сумм принудительного изъятия»

Гр.7 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма 1874,25 рублей, в т.ч.:

- 1874,25 рублей – обороты по счету 2.401.10.141 поступившие денежные взыскания за нарушения законодательства на основании ст. 44 (части 13 и 27) закона 44-ФЗ.

Строка 090 «Доходы от операции с активами»

Гр.7 отражена сумма – -24332061,43 рублей, в т.ч.:

- доходы от выбытия активов – -24226900,54 рублей по счету 4.401.10.172;

-105160,89 руб. по счету 2.401.10.172.

- чрезвычайные доходы от операций с активами – -49172,61 рублей по счету 2.401.10.173.

Строка 100 «Прочие доходы»

Гр.7 отражена сумма – 1886614,15 рублей, в т.ч. по счету 2.401.10.189 финансовая премия за выполнение условий контрактов

Строка 110 «безвозмездные неденежные поступления в сектор гос. управления»

Гр.7 отражена сумма – 3369072877,18 руб., в т.ч.:

- безвозмездные неденежные поступления текущего характера от сектора гос. управления – 3346204338,09 рублей по счету 4.401.10.191
- безвозмездные неденежные поступления текущего характера – 100702,60 рублей по счету 4.401.10.192;
- безвозмездные неденежные поступления капитального характера – 22765836,49 рублей по счету 4.401.10.195.

Информация о показателях по счетам 401.40 «Доходы будущих периодов», 401.50 «Расходы будущих периодов», 401.60 «Резервы предстоящих расходов»:

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 0 401 40 000 "Доходы будущих периодов"

№ п/п	Наименование вида дохода будущих периодов	КОСГУ	Сумма
1	Доходы от операционной аренды	121	548 875,56
	Итого		548 875,56

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 0 401 50 000 "Расходы будущих периодов"

№ п/п	Наименование вида расходов будущих периодов	КОСГУ	Сумма
1	Взносы на капитальный ремонт	225	351 408,41
2	Расходы будущих периодов (ЭЦП, лицензии, программное обеспечение, информационно-справочные системы)	226	467 615,99
3	Страхование (ОСАГО, имущества)	227	107 019,28
	Итого		926 043,68

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 0 401 60 000 "Резервы предстоящих расходов"

№ п/п	Наименование вида резервов предстоящих расходов	КОСГУ	Сумма
1	Резервный фонд для предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая платежи на обязательное социальное страхование сотрудника учреждения	211	14 747 701,60
2	Резервный фонд для предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая платежи на обязательное социальное страхование сотрудника учреждения	213	4 453 805,89
3	Резервы предстоящих расходов на арендную плату за пользование имуществом	224	2 033 939,85

4	Резервы предстоящих расходов на арендную плату за пользование земельными участками	229	142 129,98
5	Резервы предстоящих расходов по приобретению ГСМ	343	528 004,55
	Итого		21 905 581,87

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения».

Основные средства

Субсидии на выполнение государственного задания

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.24 года увеличилась на 4526501,10 рублей, в том числе ОЦИ - увеличилась на 407200,00 рублей.

Амортизация по состоянию на 01.01.24 увеличилась 6268169,67 рублей, в том числе ОЦИ - на 1361100,38 рублей.

Остаточная стоимость основных средств составила по состоянию на 01.01.24 года – 44401649,63 рублей, в том числе ОЦИ – 5660362,75 рублей.

– изношенность оборудования составляет – 57,5 %, в том числе ОЦИ – 81,2 %.

Учреждение в 2023 году получило безвозмездно основных средств на сумму - 2124372,39 рублей, передало безвозмездно – 280371,29 рублей.

Приносящая доход деятельность

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.24 года увеличилась на 623802,26 рублей, в том числе ОЦИ увеличилась на 54403,33 рублей.

Амортизация по состоянию на 01.01.24 увеличилась на 540594,51 руб., в том числе по ОЦИ увеличилась на 166182,96 рублей.

Остаточная стоимость основных средств по внебюджетной деятельности составила по состоянию на 01.01.24 года – 12376441,54 рублей, в том числе ОЦИ – 291530,92 рублей.

– изношенность оборудования составляет 44,5 %, в том числе ОЦИ- 86,7 %.

Материальные запасы

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

По состоянию на 01.01.24 года материальные запасы по сравнению с прошлым годом увеличились на 233 808 345,48 рублей.

Учреждением в 2023 году получено безвозмездно материальных запасов на сумму - 3 346 307 040,69 рублей, передало безвозмездно – 17 908 830,50(на 72,15 меньше) рублей.

На 02 забалансовом счете «Материальные ценности на хранение» находятся материальные ценности по состоянию на 01.01.2024 года на сумму 380 482 846,60 рублей.

Приносящая доход деятельность

По состоянию на 01.01.24 года стоимость материальных запасов увеличились на 6977571,78 рублей.

Учреждением в 2023 году передано безвозмездно материальных запасов на сумму - 5250144,99 руб.

Анализ состояния НФА на 01.01.2024 года и основные направления их поступления и выбытия:

№ п/п	Наименование НФА	КВД	поступление руб.	Направления поступления НФА в учреждение	выбытие руб.	Направления выбытия НФА в учреждении
1	2	3	4	5	6	7
1	Основные средства		5 750 692,55		600 389,19	
2		2	785 900,16	Поставлены на учет основные средства на сумму 785900,16	162 097,90	Списано ОС на забалансовый учет 162097,20
3		4	4 964 792,39	Поставлены на учет основные средства на сумму 2840420,0, получено безвозмездно - 2124372,39	466 365,32	Передано безвозмездно ОС – 466 365,32
4	Амортизация основных средств		0,00		6 808 764,18	
5		2	0,00		540 594,51	
6		4	0,00		6 268 169,67	
7	Вложения в основные средства		589 644,13		3 626 320,16	
8		2	589 644,13	Приобретены основные средства на сумму 589644,13	785 900,16	Ввод в эксплуатацию(внутреннее перемещение (с счета 106 на 101 счет)
9		4	0,00		2 840 420,00	Ввод в эксплуатацию(внутреннее перемещение (с счета 106 на 101 счет)
10	Непроизведенные активы		21 309 933,29		0,00	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
0909000000000006 40 2 20714000	Договор	2	09.03.22	3817,17	0,00	28.02.23	0000000 0	Елизаров Иван Сергеевич
				3817,17	0,00			

В форме отражены ссуды, займы, выданные сотрудникам учреждения.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»

Вид задолженности	на 01.01.2023						на 01.01.2024					
	Субсидии на выполнение государственного задания		Приносящая доход деятельность		Субсидии и на иные цели		Субсидии на выполнение государственного задания		Приносящая доход деятельность		Субсидии на иные цели	
		в т.ч. просроченная		в т.ч. просроченная		в т.ч. просроченная		в т.ч. просроченная		в т.ч. просроченная		в т.ч. просроченная
Дебиторская задолженность	346 310,81	0,00	6 388 965,36	0,00	0,00	0,00	49 367,01	0,00	5 122 850,12	6715,40	0,00	0,00
Кредиторская задолженность	8 565 534,69	0,00	132 502 379,55	0,00	0,00	0,00	6 467 329,13	0,00	123 401 124,00	0,00	0,00	0,00

Дебиторская задолженность на 01.01.24 года сложилась исходя из условий государственных контрактов. Дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с задолженностью на 01.01.2023г. на 1563059,04 рублей.

Дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного задания на 01.01.2024г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2023г. уменьшилась на 296943,80 руб. Большую часть дебиторской задолженности составляет задолженность по счету 206 «Расчеты по авансам».

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2024г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2023г. уменьшилась на 1266115,24 руб. Большую часть дебиторской задолженности составляет задолженность по счету 205 «Расчеты по доходам».

Кредиторская задолженность на 01.01.24 года сложилась исходя из условий государственных контрактов. Кредиторская задолженность уменьшилась по сравнению с задолженностью на 01.01.2023г. на 11199461,11 рублей.

Кредиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного задания на 01.01.2024г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2023г. уменьшилась на 2098205,56 рублей. Большую часть кредиторской задолженности составляет задолженность по страховым взносам.

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2024г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2023г. уменьшилась на 9101255,55 рублей. Большую часть кредиторской задолженности составляет задолженность по приобретению материальных запасов по счету 302.34.

На начало года изменились показатели просроченной дебиторской задолженности по счету 209.34 на сумму 139639,03 рублей по организациям ООО «Ликард», ООО «Газпром межрегион газ», ООО «Ситилинк», БУЗ ВО «Бабушкинская ЦРБ», БУЗ ВО «Междуреченская ЦРБ» по причине того, что на конец 2022 по этим организациям переплата учитывалась на счете 206.23, 206.34, просроченная задолженность не была перенесена на счет 209.34.

Предупреждения в форме отчетности 0503769-2, 0503769-4 по документам за прошедший период, поступивших в текущем году. Документы приняты к учету как ошибки прошлых лет, отражены в форме отчетности 0503773.

Форма 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения».

В форме отражены изменения входящих остатков на 01 января 2023г., на основании федерального стандарта «Учетная политика, оценочные значения и ошибки».

В графе 9 по коду причины 06 "Иные причины, предусмотренные законодательством Российской Федерации" отражены следующие причины:

В форме 0503773-2 графе 9 по коду причины 06 "Иные причины, предусмотренные законодательством Российской Федерации" отражен перенос остатков в межотчетный период со счетов 302.23, 302.25, 302.21 на счет 302.24, перенос в межотчетный период со счета 302.24 на счет 401.60 на основании внесения изменения от 08.09.22 года в Порядок применения классификации операций госсектора, утвержденный приказом Минфина РФ от 29.11.2017 года № 209н.

Информация об изменении показателей на начало отчетного периода вступительного баланса учреждения, указанная в графе 6 раздела 1 Сведений об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)

Код счета бухгалтерского учета	Сумма изменений, руб.	в том числе по коду причины (руб.)				
		03.1	03.2	03.3	03.4	03.5
1	2	3	4	5	6	7
Счета актива баланса, итого	6 815 015,10	-343 365,89	14 982 195,63	328 993,95	772 225,93	-8 925 034,52
в том числе: 2 10422000	6 902,88		6 902,88			
2 10424000	34 642,86		34 642,86			
2 10434000	7 983,24		53 399,91		-45 416,67	
2 10436000	8 615,25		8 615,25			
2 10442000	243 518,69	68 498,38	175 020,31			
2 10449000	41 928,16	712,94	41 215,22			
2 10533000	-412 195,14	-412 195,14				
2 10535000	990,00				990,00	
2 10536000	-38 374,65	-38 562,91			188,26	
2 10538000	-9 888 758,98	-406 544,11	-545 600,36			-8 936 614,51
2 10539000	17 751 149,77	102 738,42	16 031 053,28		1 617 358,07	
2 11142000	-16 288,91		1 859,70	-2 277,00	-15 871,61	
2 11149000	-5 110,00				-5 110,00	
2 20134000	-73 000,00		-73 000,00			
2 20531000	314 054,56			314 054,56		
2 20535000	-152,61				-152,61	
2 20621000	-31 098,88	-3 600,00	-3 394,00		-24 104,88	
2 20623000	-5 428,07			-8 265,23	2 837,16	
2 20624000	62 790,75			55 700,36	7 090,39	
2 20625000	-50 292,67	1 960,00	1 601,64	-53 537,98	-316,33	
2 20626000	-162 569,47		3 394,00	20 930,00	-186 893,47	
2 20634000	-254 171,99	-3 000,00	-113 922,20	-137 249,79		
2 20812000	-1 400,00	-1 400,00				
2 20826000	-500,00	-500,00				
2 20834000	-2 700,00	-2 700,00				
2 20934000	59 821,10			59 821,10		
2 20974000	79 817,93			79 817,93		
2 21012000	3 332,16	3 332,16				
2 30301000	319 856,17	319 856,17				
2 30303000	319 990,56				319 990,56	
2 30304000	-989 196,28				-989 196,28	
2 30305000	11 579,99					11 579,99
2 30307000	12 402,10	12 402,10				
2 30312000	149 982,54	149 982,54				
2 40150000	4 076,20	4 076,20				
Счета пассива баланса, итого	6 815 015,10	-343 365,89	14 982 195,63	328 993,95	772 225,93	-8 925 034,52
в том числе: 2 20531000	-2 550 245,59	-2 101 143,31		-449 102,28		
2 20535000	-376,91	-376,91				
2 20812000	-200,00	-200,00				
2 20826000	-500,00	-500,00				

2 20834000	-2 700,00	-2 700,00				
2 30211000	-260,81			-260,81		
2 30221000	-5 013,49	-6 430,46			1 416,97	
2 30223000	77 698,81	77 698,81				
2 30224000	478 154,12	478 154,12				
2 30225000	31 152,91	31 152,91				
2 30226000	64 854,22	126 242,43	-22 064,00	-6 166,54	-33 157,67	
2 30229000	-246 482,22	-246 482,22				
2 30234000	-2 604 461,10	33 321,60	-171 319,71	-8 272,99	-2 458 190,00	
2 30266000	519,81			519,81		
2 30293000	35 150,86	35 150,86				
2 30297000	-1 440,00	-1 440,00				
2 30301000	-222 960,97	-222 960,97				
2 30304000	5 538 145,24				5 538 145,24	
2 30312000	137 435,79	137 435,79				
2 30313000	535,20	535,20				
2 40130000	6 166 637,30	1 319 176,26	15 163 031,04	766 836,76	-2 157 372,24	-8 925 034,52
2 40140000	-2 518,37		-2 518,37			
2 40160000	-78 109,70		15 066,67	25 440,00	-118 616,37	

Форма 0503773-4

Код счета бухгалтерского учета	Сумма изменений, руб.	в том числе по коду причины (руб.)				
		03.1	03.2	03.3	03.4	03.5
1	2	3	4	5	6	7
Счета актива баланса, итого	-983 109,75	-667 481,78	-555 031,20		239 403,23	
в том числе: 4 10112000	188 335,38				188 335,38	
4 10422000	44 467,71		44 467,71			
4 10424000	29 014,21		80 082,06		-51 067,85	
4 10425000	171 038,67		171 038,67			
4 10426000	26 997,96		26 997,96			
4 10533000	-657 257,08	-657 257,08				
4 20634000	-232 444,80		-232 444,80			
4 20812000	-800,00	-800,00				
4 20826000	-5 000,00	-5 000,00				
4 20834000	-4 424,70	-4 424,70				
Счета пассива баланса, итого	-983 109,75	-667 481,78	-555 031,20		239 403,23	
в том числе: 4 20834000	-4 424,70	-4 424,70				
4 21006000	188 335,38				188 335,38	
4 30221000	-1 416,96				-1 416,96	
4 30226000	29 689,25	29 689,25				
4 30234000	-235 934,80		-232 444,80		-3 490,00	
4 30312000	-253 279,77				-253 279,77	
4 30313000	1 248,80				1 248,80	
4 40130000	-707 326,95	-692 746,33	-322 586,40		308 005,78	

Форма 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах»

За 2023г. обязательства, принимаемые с применением конкурентных способов, составили 79 066 784,87 руб. Принято обязательств по контрактам на сумму 59141347,22 руб. В результате применения конкурентных способов при заключении контрактов в 2023 году экономия составила 18 320 287,63 рублей.

Таблица № 10

Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУ Д	Код строки	Показатель	Пояснения				
1	2	3	4				
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	<p>1. 2.105.38. – 8 936 614,51 руб. – уточнение первичного документа;</p> <p>2. 2.303.05. – 313756,75 руб. - по результатам сверки с налоговой инспекцией восстановлена в учете переплата прошлых лет, которая возвращена на счет</p>				
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения	Номер и дата решения суда (судебного акта)	КВР (831)		КОСГУ (291)	
				КОСГУ (297)	КОСГУ (223)		
			Источник (ПД)	Источник	КВР 244	Источник (ПД)	Источник (ПД)

			ИП 26333/23/35 023 от 25.08.2023г №А13- 12287/2022 от 10.04.23	81 68, 00		223235 ,49	

Таблица № 11

Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	2.209.34.001	2975,00	Перенос переплаты на сч. 209.34. Суммы подлежат возврату в 2024 году по договорам, по которым закончился срок действия
		101	2.209.34.002	3548,28	
		102	2.209.34.004	192,12	
		ИТОГО			
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	200			
		201			
		...			
ИТОГО				X	

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»

1. Остатки подтверждены выписками департамента финансов Вологодской области.

На лицевом счете 008200221 - остаток средств 24 302 224,75 руб., в т.ч.

- 265 635,70 руб. – денежные средства, поступившие в качестве обеспечения исполнения контрактов;
- 12 877 145,23 руб. – средства от приносящей доход деятельности;
- 11 159 443,82 руб. – средства субсидии на выполнение государственного задания

На лицевом счете 008210221 – 0,00 руб.

Остаток денежных средств в кассе учреждения - 11 166 762,93 рублей:

- по субсидии на выполнение государственного задания – 0,00 рублей.
- по приносящей доход деятельности – 11 166 762,93 рублей, в том числе:

1. 11 166 762,93 руб.- КОСГУ 131 КВР 440;

Средства в пути на 01.01.2024 года по приносящей доход деятельности составляют 919 738,29 рублей по КВР 440 КОСГУ 131.

№	Тип	Сообщение	Номер счета (код валюты по ОКВ)	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
1002	Предупреждение	Несоответствие остатка средств на счете на начало года с аналогичной отчетностью прошлого периода (гр.3 = гр.5 годовой отчет прошлого года с учетом ф.773). Возможно отклонение на сумму, отраженную в ф.773	пусто	2	20134000	3	7 309 060,78	=	7 382 060,78	-73 000,00

Ошибками прошлых лет проведен расходный ордер на сумму 73000,00 руб.

Остаток денежных средств на лицевом счете, в кассе и в пути предназначен для погашения задолженности в 1 квартале 2024 году на выплату отпускных, заработной платы, налогов, исполнения условий контрактов.

В течение 2023 года учреждение осуществляло привлечение средств между источниками в размере 8018,58 руб. по некассовым операциям по оплате труда, так как начисление заработной платы осуществляется пропорционально по источникам финансирования.

Сведения о показателях по сегментам (бюджетные (автономные)
учреждения)

ед. изм: рубли

№ п/п	Наименование показателя	код строки	код по КОСГУ	на 01.01.2023 г.	на 01.01.2024 г.
1	а) общая величина признанных доходов за период, а также показатели по следующим доходам:	100*	100	2 203 527 609,33	4 474 858 787,10
1.1	доходам от собственности	030*	120	502 161,15	1818325,5
1.2	доходам от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат	040*	130	381 818 978,53	1126 411 157,45
1.3	доходам от операций с активами	090*	170	-99 661 806,04	-24 332 061,43
1.4	субсидиям, грантам, имущественным взносам полученным	060, 070*	15х, 16Х	2 840 420,00	0
2	б) общая величина признанных расходов за период, а также показатели по следующим расходам:	150*	200	1393 234 098,89	4264 275 490,61
2.1	оплате труда, начислениям на выплаты по оплате труда	160*	210	97 329 549,97	264 887 827,62
2.2	оплате работ, услуг	170*	220	21 604 804,83	62 319 170,20
2.3	операциям с активами	250*	270	1261 065 873,51	3901 965 974,19
2.4	социальному обеспечению	240*	260	384 460,88	922 273,05
2.5	налогам, пошлинам, сборам и иным обязательным платежам	270*	29Х	944 723,95	1045 085,88
2.6	субсидиям, грантам, имущественным взносам предоставленным	210*	24Х	11 904 685,75	26 394 475,49
2.7	обслуживанию государственного (муниципального) долга	190*	230	0	0
3	в) общая величина активов на конец периода, в том числе нефинансовых активов и финансовых активов, а также показатели по следующим активам:	350**	Х	1072 669 339,36	1 314 399 032,21
3.1	недвижимому имуществу (строка 601 раздела 2 формы 0503768)	011, 012, 013***	Х	68 949 639,49	70 793 640,59
3.2	непроизведенным активам	070**	Х	0	21 309 933,29
3.3	имуществу, составляющему государственную (муниципальную) казну	140**	Х	0	0
3.4	денежным средствам учреждения	200**	Х	50 840 472,63	36 388 725,97

3.5	финансовым вложениям	240**	X	0	0
3.6	расчетам по доходам	250**	X	3635 676,10	4251 334,59
3.7	расчетам по предоставленным кредитам, займам (ссудам)	270**	X	3817,17	0
4	г) общая величина обязательств на конец периода, а также показатели по следующим обязательствам:	550**	X	256 916 518,57	276 013 347,88
4.1	расчетам с кредиторами по долговым обязательствам	400**	X	0	0
4.2	прочим расчетам с кредиторами	410, 430, 470**	X	126 293 128,79	118 497 612,76
4.3	расчетам по платежам в бюджеты	420**	X	12 626 837,75	11 636 476,07

* данные Отчета о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721)

** данные Баланса государственного (муниципального) учреждения (ф. 0503730)

*** данные Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768)

14. Отрадите информацию о доле чистых активов в виде таблицы:

Общая величина активов на конец периода, в том числе нефинансовых активов и финансовых активов (строка 350 Баланса ф. 0503730)	Остаточная стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества на конец периода, всего (ф. 0503768 строки 601+602-611-612 по кфо 2,4,7)	Остаточная стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества, которым учреждение может распоряжаться самостоятельно на конец периода (из таблицы)	Общая величина обязательств на конец периода (строка 550 Баланса ф. 0503730)	Расчеты с учредителем (021006000) (строка 480 Баланса ф. 0503730)	Доля чистых активов учреждения
1	2	3	4	5	6=1-2+3-4+5
1 314 339 032,21	44 605 574,95	0	276 013 347,88	123 424 801,62	1 117 144 911,00

Предупреждения в форме отчетности 0503721:

№	Тип	Сообщение	Код строк и	Код аналитик и	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
4020	Предупреждение	Чистое поступление основных средств за отчетный год в	321	310	5	2 124 372,39	=	4 964 792,39	-2 840 420,00

		ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке							
4025	Предупреждение	Чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке	322	41X	5	6 706 460,96	=	9 546 880,96	-2 840 420,00
4030	Предупреждение	Чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части приносящей доход деятельности - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке	321	310	6	589 644,13	=	1 375 544,29	-785 900,16
4035	Предупреждение	Чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части приносящей доход деятельности - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке	322	41X	6	702 692,41	=	1 488 592,57	-785 900,16
4140	Предупреждение	Чистое поступление материальных запасов за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке	361	340	5	3 353 555 504,71	=	3 356 222 493,11	-2 666 988,40
4145	Предупреждение	Чистое поступление материальных запасов за отчетный год в ф.0503768 не соответствует	362	440	5	3 131 796 726,28	=	3 134 463 714,68	-2 666 988,40

		идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке							
415 0	Предупрежде ние	Чистое поступление материальных запасов за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части приносящей доход деятельности - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке	361	340	6	1 102 903 885,5 4	=	1 296 843 375,1 0	193 939 489,5 6
415 5	Предупрежде ние	Чистое поступление материальных запасов за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части приносящей доход деятельности - недопустимо. Объяснение расхождений требуется описать в пояснительной записке	362	440	6	1 095 926 313,7 6	=	1 289 865 803,3 2	193 939 489,5 6
501 0	Предупрежде ние	Полученное безвозмездно поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию - требует пояснений	110	195	5	22 765 836,49	=	23 434 305,68	-668 469,19

Предупреждения в форме отчетности 0503721 с формой 0503768 на сч.106.00 «Вложения в нефинансовые активы», по сумме 668469,19 руб. – списание амортизации при передаче основного средства.

Предупреждения в форме отчетности 0503738:

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код по бюджетной классификации	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
800	Предупреждение	Гр.11 стр.999 <> ф.769 раздел "Кредиторская задолженность" гр.9 "Всего на конец отчетного периода" стр. Всего - остатки по счетам 020500000, 020900000 - допустимо	999	пусто	11	117 878 463,33	=	122 912 898,33	5 033 630,12

	отклонение на сумму по счетам КДБ 2 303 00 000, 304 06 000							
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Отклонение с формой отчетности 0503769 на сч.303.04 «Расчеты по НДС».

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Таблица 4

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Полномочия переданы централизованной бухгалтерии
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете в иностранной валюте
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете одновременно в иностранной валюте и в рублевом эквиваленте
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	По стоимости приобретения бланков
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	Условная оценка: один объект, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			поступлению и выбытию активов
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пересчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объекта основных средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после переоценки равнялась его переоцененной стоимости
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Пропорционально объему продукции
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Метод уменьшаемого остатка
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально иному показателю, характеризующему результаты деятельности учреждения
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально объему выручки от реализации продукции (работ, услуг)
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по материальным затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда

Таблица № 12

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	<i>Приказ № 9 от 23.10.2023 года</i>
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	<p>1. Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» - по виду финансового обеспечения «5,6,7» информация отсутствует;</p> <p>2. Форма 0503779 «Сведение об остатках денежных средств учреждения» - по виду финансового обеспечения «5,6,7» информация отсутствует;</p> <p>3. Сведения об обязательствах учреждения (ф. 0503738-НП) - по виду финансового обеспечения «5,6» информация отсутствует;</p> <p>5. Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771) - информация отсутствует;</p> <p>7. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773_5_6) - информация отсутствует;</p> <p>3. Сведения об обязательствах учреждения (ф. 0503738) - по виду финансового обеспечения «6,7» информация отсутствует;</p> <p>4. Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» - по виду финансового обеспечения «5,6,7» информация отсутствует;</p> <p>5. Форма 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» - по виду финансового обеспечения «5,6,7» информация отсутствует;</p> <p>6. Форма 0503766 «Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений» - по виду финансового обеспечения «5,6,» информация отсутствует;</p> <p>7. Форма 0503790 «Сведения о вложениях в объекты незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения» - информация</p>

			отсутствует; 8 . Форма 0503762 «Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания» - информация отсутствует.
	030	Иной показатель:	

Руководитель

Е.Ю. Зубачек

Заместитель директора
по экономическим вопросам

М.А. Зубова

