

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

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2021 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЗЕМЕТЧИНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"  
Обособленное подразделение  
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ  
ОБЛАСТИ

Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.10.2021
по ОКТМО	01938783
по ОКПО	56000000
Глава по БК	01938783
к Балансу по форме	855
по ОКЕИ	0503730
	383

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

ГБУЗ «Земетчинская РБ» является государственным бюджетным учреждением, относящимся к собственности Пензенской области, и располагается по адресу: 442000 Пензенская область, Земетчинский район, р.п. Земетчино ул. Кирова,127. Учредителем ГБУЗ «Земетчинская РБ» является Министерство здравоохранения Пензенской области.

Основной вид экономической деятельности -86.10 – Деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированных. Дополнительные: 86.21 - Общая врачебная практика, 86.23 - Стоматологическая практика, 86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в Другие группировки.

ГБУЗ «Земетчинская РБ» оказывает платные медицинские услуги.

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2021 года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете от 06.12.2011г.№ 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами от 01.12.2010г. № 157н, от 16.12.2010г. № 174н, от 25.03.2011г. № 33н.

Реорганизации и изменения типа учреждения, наименования учреждения в отчетном периоде не было. Передачи полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии) в отчетном периоде не было.

В отчетном периоде главным врачом, назначен Доброхотов Дмитрий Викторович по приказу Министерства здравоохранения Пензенской области №33-л от 05.04.2021г.

Государственное задание за 9 месяцев 2021 года в объемных показателях выполнено по профилю:

- медицинское освидетельствование на состояние опьянения на 15% (услуги не оказывались с января по май 2021г., в связи с окончанием срока рег. удостоверения на мед. оборудование);
- транспортировка тел умерших – 97,8%;
- психиатрия – 93%;
- наркология – 74,5%;
- венерология – 111%;
- фтизиатрия – 172,6%;
- паллиативная медицинская помощь – 91% .

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации:

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел.	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел.
6	6	0	0	0

Среднесписочная численность работников:

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел.	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел.
221,1	32,5	111,4	6,6	70,6

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел.	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел.
301,75	68,25	140,75	12,0	80,75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел.	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел.
236	38	110	7	81

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

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

руб.					
26 426,73	45 413,00	24 698,73	20 967,84	20 923,52	

### Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ, тыс. руб.	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, тыс.руб.	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур, руб. (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
360	42 347,4	47	958,1	6 400 940,63

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

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за отчетный период, руб.	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб.	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб.	Причина неоплаты санкций в полном объеме
525 736,07	525 736,07	0,0	-

### Информация о судебных исках, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, руб.	Общая сумма, оплаченная по исп.документу,	Остаток по иску, руб.	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме.

				руб.		
1	ООО «Биолек»	9 997,17		9 997,17	0,00	
2	ОАО «Фармация»	2 153,73		2 153,73	0,00	
3	Филиал ФГУП «Охрана» Росгвардия по Пензенской области	2 000,00		2 000,00	0,00	
4	АО «Центринформ»	6 805,85		6 805,85	0,00	
5	АО «МАКС»	421 436,64		421 436,64	0,00	
6	ОАО «Фармация»	2 342,63		2 342,63	0,00	
7	ООО «Биолек»	2 272,79		2 272,79	0,00	
8	ОАО «Фармация»	2 529,96		2 529,96	0,00	
9	ОАО «Фармация»	6 049,99		6 049,99	0,00	
10	ООО "Магазин Медтехника"	2 392,57		2 392,57	0,00	
	<b>ИТОГО</b>	<b>457 981,33</b>		<b>457 981,33</b>	<b>0,00</b>	

**Информация о судебных исках, выставленных учреждением за отчетный период**

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, руб.	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб.	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб.	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме

**Информация о расчетах с учредителем**

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб.	Причины изменения с указанием групп имущества
Балансовая стоимость	<b>185 380 086,55</b>	<b>184 386 276,58</b>	<b>- 993 809,97</b>	<b>x</b>

особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков						
В т.ч.:						
1. Балансовая стоимость НИ	69 510 589,72	68 257 878,52	- 1 252 711,20	Передана автономной котельной.		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	103 079 691,72	103 337 195,19	257 503,47	Переведено на забаланс 02 счета по причине выхода из строя и подготовки для списания: - медицинское оборудование – 632 399,08 руб.; - оргтехника – 556 547,45 руб. Приобретено медицинское оборудование на сумму 1 446 450,00 руб.		
3. Балансовая стоимость земельных участков	12 789 805,11	12 791 202,87	1 397,76	Земельный участок п. Пролетарский – 1 397,76 руб.		

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

1	2	3	4
№ п/п	Наименования объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на отчетную дату, руб.	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
1	Вертолетная площадка	2 673 514,67	Строительство завершено, но из-за отсутствия ПСД и разрешения на строительство нельзя зарегистрировать данное сооружение

Информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения:

требуется текущий ремонт терапевтического корпуса, крыши и входной группы поликлинического корпуса.

Для выполнения своих уставных функций планируется приобретение нового медицинского оборудования:

- гастродиброскоп;
- медицинское оборудование для оснащения ФАПов;
- стерилизатор паровой.

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

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

1	2	3	4
Сумма обязательства, тыс.руб.	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
220,05	226	7	Услуги хранения

### Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной кредиторской задолженности

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности

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

обеспечения				формате мм.гггг

### Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Код вида обеспечения	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855.11.218.3	2	412 166,72	Резерв на заработную плату
855.11.218.3	3	1 228 548,96	Обеспечение по контрактам, возврат обеспечения после окончательного исполнения условий контракта
855.11.218.3	4	5 717 684,16	Резерв на заработную плату, конкурсные процедуры
855.11.218.9	5	1 113,64	Возмещение по незастрахованным, договор на стадии заключения.
855.11.218.7	7	7 018 695,40	Резерв на заработную плату

### Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

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

- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) квфо 2,3,5,6,7;
- Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779) квфо б;

### Ошибки при внутридокументном контроле в ПК "Свод-Смарт"

- ф. 0503737 квфо 7 – кол-во ошибок 3, предупреждение 3. Допустимо.

Ошибка в т1 гр. 4,5,9 – сумма 29 115,01 руб. доходы по НДС.

- ф. 0503769 квфо 2,4,7 – кол-во ошибок 7, предупреждений 2. Допустимо.

Ошибка в т 1 сумма 24,00 руб. по сч. 21005.

Ошибка по сч 220581000. Возврат ошибочно перечисленных денежных средств.



Ошибка по счетам 240141000, 240149000 отсутствует АГПД 120. Т2 гр.5 не равна т2 гр.6. Отклонение на сумму возврата по лицевому счету.

- ф. 0503779 – кол-во ошибок 4, предупреждение 2 по КВФО 2,3,4,5,7

Допустимо. Указывается только лицевой счет.

### **Ошибка при междокументном контроле в ПК "Свод-Смарт"**

- ф.0503769 с ф. 0503769 2020г.- кол -во ошибок 28, предупреждений 28

Допустимо.

Остаток на конец 2020 года не идет с остатком на начало 2021г. по сч. 40140, так как в 2021г. счет 40140 разделили на 40141 и 40149.

Остаток на конец 2020г. по сч 30223 был с 244 КВР, в 2021г. его разделили на 244 и 247 КВР. Остаток на конец 2020г. с остатком на начало 2021г. по долгосрочной задолженности. В связи с изменениями в Инструкции 33Н, долгосрочная задолженность указывается только в годовой отчетности

Невыясненных остатков на 01.10.2021г. на лицевых счетах нет.

### **Сведения о неисполненных судебных решениях**

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296					
297					

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 02C030C000AFAFC6B4F04953A148EB422  
Владелец: Доброхотов Дмитрий Викторович  
Действителен: с 13.01.2021 по 13.01.2022  
Дата подписи: 27.10.2021 11:08:25

Доброхотов  
Дмитрий  
Викторович

(расшифровка  
подписи)

(подпись)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 3153174F533B7FCFCA40A1D34F27F8E7C3AB90FC  
Владелец: Максимова Алла Васильевна  
Действителен: с 04.06.2021 по 04.09.2022  
Дата подписи: 27.10.2021 11:08:35

(расшифровка  
подписи)

(подпись)

экономической службы

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 6CB4604FE44C9022D972DF77585666C8B4B41A1B  
Владелец: Фомина Вера Алексеевна  
Действителен: с 24.12.2020 по 24.03.2022  
Дата подписи: 27.10.2021 11:08:16

Фомина Вера  
Алексеевна  
(расшифровка  
подписи)

(подпись)

бухгалтер

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП


Руководитель \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)  
(должность) (подпись)

" 11 " 10 \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ г.

Документ подписан электронной подписью.  
Главный бухгалтер(Фомина Вера Алексеевна), Руководитель(Доброхотов Дмитрий Викторович), Руководитель финансово-экономической службы(Максимова Алла Васильевна)