

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ОБЛАСТНОЕ БЮРО СУДЕБНО-МЕДИЦИНСКОЙ
ЭКСПЕРТИЗЫ"

Обособленное подразделение _____

Учредитель ПЕНЗЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	27770982
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	27770982
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Областное бюро судебно-медицинской экспертизы" расположено по юридическому адресу: 440067, г. Пенза, ул. Светлая, 1.

Деятельность осуществляется в области - ОКВЭД-2 86.90.2 и ОКВЭД-2 49.41.1.

Представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Обособленных структурных подразделений в учреждении нет.

В 2021 году государственное задание исполнено свыше 100%.

Орган, осуществляющий внешний финансовый контроль - Счетная палата Пензенской области.

В отчетном периоде не применялось профессиональное суждение бухгалтера.

Договором на оказание услуг по бухгалтерскому обслуживанию № 3 от 12.01.2015г. между ГБУЗ «ОБСМЭ» и ГБУЗ ПО «МИАЦ» переданы полномочия по ведению бухгалтерского учета.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

включает в себя следующую информацию:

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 2021 год переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
53	36	7	0	10

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за 2021 год всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
279	72	102	29	76

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на 01.01.2022 всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
484,5	156	161	45,25	122,25

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на 01.01.2022 всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
294	81	110	31	72

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за 2021 год, руб	Средняя заработная плата врачей за 2021 год, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб
45 381,43	73 611,12	37 874,80	37 251,28	31 167,67

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

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На 01.01.2021 с учетом формы 0503773, руб	На 01.01.2022, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.п.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	306 729 751,14	313 791 366,38	7 061 615,24	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	69 493 204,14	69 493 204,14		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	174 861 293,31	181 922 908,55	7 061 615,24	Поступление: - АРМ (14 шт) 718 872,57 - аппарат сварочный (1 шт) 10 025,28 - вентилятор (5 шт) 86 603,00 - весы (3 шт) 109 800,00 - держатель для лезвий (1 шт) 15 600,00 - камера для вертикального электрофореза (1 шт) 34 769,29 - кассовый аппарат (1 шт) 12 000,00 - колонка хроматографическая (1 шт) 35 000,00 - серверное оборудование (1 шт) 348 184,29 - комплект судмедэксперта (2 шт) 136 867,00 - кондиционеры (14 шт) 340 281,92 - кресло гинекологическое (1 шт) 89 600,00 - криптошлюз (1 шт) 62 160,00 - микроскоп (3 шт) 483 890,00 - минимойка (1 шт) 37 990,00 - морозильная камера (6 шт) 114 570,00 - набор секционный (12 шт) 169 301,40 - ноутбук (1 шт) 18 000,00 - облучатель-рециркулятор (6 шт) 73 860,00 - перфоратор (1 шт) 16 900,00 - принтер (1 шт) 28 500,00

				<ul style="list-style-type: none"> - приспособление для обжима колпачков (1 шт) 28 800,00 - рабочий стол лаборанта-гистолога (2 шт) 139 790,00 - сейф (3 шт) 43 228,65 - система диспетчирезации (1 шт) 12 465,00 - система освещения (1 шт) 36 287,50 - система видеонаблюдения (1 шт) 99 546,50 - система пожарной безопасности (2 шт) 131 350,85 - сканер (1 шт) 43 390,00 - сплит-система (3 шт) 390 580,00 - станок для заточки (1 шт) 79 000,00 - стеллаж (8 шт) 96 956,00 - стенд (4 шт) 74 550,00 - стол (62 шт) 1 097 468,76 - счетчик банкнот (1 шт) 43 170,00 - счетчик воды (1 шт) 25 793,46 - тележки (18 шт) 464 410,00 - термостат (1 шт) 45 200,00 - триммер (1 шт) 35 980,00 - тумба (11 шт) 135 529,00 - устройство для прошивки документов (1 шт) 10 974,00 - устройство для электрофореза (1 шт) 43 600,86 - фотометр (1 шт) 94 320,00 - холодильник (7 шт) 151 328,71 - центрифуги (3 шт) 459 000,00 - чемодан-укладка судмедэксперта (1 шт) 21 610,00 - шкаф (25 шт) 435 285,62 - шредер (1 шт) 24 640,00 - экспресс-анализатор (1 шт) 90 000,00 Выбытие: - микротом (2 шт) 80 839,14 - термостат (2 шт) 72 340,00 - дистиллятор (1 шт) 35 844,48 - нагревательный столик (2 шт) 29 000,00 - охладитель к микротому (1 шт) 17 380,80
3. Балансовая стоимость земельных участков	62 375 253,69	62 375 253,69	-	

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

1	2	3	4
№ п/п	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на 01.01.2022, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
1	Реконструкция здания Кузнецкого межрайонного отделения ГБУЗ «Областное бюро судебно-медицинской экспертизы» адрес: Пензенская область, г. Кузнецк, ул. Рабочая, д. 250 , Литер А	2 217 907,00	Уменьшение бюджетных ассигнований на реконструкцию объекта. Ориентировочный срок – неизвестен.

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

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на 01.01.2022, руб.	Юридическое наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Нежилое помещение в литере Е (химлаборатория)	157,60	С 22.10.2009г. по 31.12.2024г.	0,00	ГБУЗ ПО «Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр»	26
Нежилое здание — корпус № 2 (Литер К)	54,2	С 01.01.2015г. бессрочно	0,00	ГБУЗ ПО «Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр»	26

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

1	2	3	4	5
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя	Балансовый/забалансовый счет учета объекта
Нежилое помещение	42,5	С 01.01.2017г. бессрочно	ГБУЗ «Иссинская участковая больница».	01

Нежилое помещение	52,4	С 01.01.2014г. бессрочно	<u>Камешкирская участковая больница ГБУЗ "Кузнецкая межрайонная больница".</u>	01
Нежилое помещение	91,6	С 26.02.2020г. до 26.02.2025г.	Комитет по управлению имуществом города Кузнецка	01
Нежилое помещение	23,4	С 07.11.2017г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Кузнецкая межрайонная больница".</u>	01
Нежилое помещение	29,6	С 12.01.2015г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Кузнецкая межрайонная больница".</u>	01
Нежилое помещение	60,5	С 01.01.2015г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Кузнецкая межрайонная больница".</u>	01
Нежилое помещение	75,1	С 10.12.2014г. бессрочно	<u>Наровчатская участковая больница ГБУЗ "Нижнеломовская межрайонная больница".</u>	01
Нежилое помещение	116,0	С 01.04.2016г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Никольская районная больница".</u>	01
Нежилое помещение	262,4	С 03.06.2019г. бессрочно	ИП Фральцов И.М.	01
Нежилое помещение	106,6	С 01.01.2015г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"</u>	01
Нежилое помещение	37,0	С 01.01.2014г. до 30.11.2020г.	<u>ГБУЗ "Сосновоборская участковая больница"</u>	01
Нежилое помещение	37,0	С 01.12.2020г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Сосновоборская участковая больница"</u>	01
Нежилое помещение	154,1	С 09.11.2017г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Клиническая больница № 4"</u>	01
Нежилое помещение	195,2	С 02.05.2017г. бессрочно	<u>ГБУЗ "Клиническая больница № 4"</u>	01

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация

1	2	3	4	5
Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах	Дата постановки на учет	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры
-	-	-	-	-

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
-	-	-

Информация о выявленных недостатках/хищениях/порче/фальсификации имущества и денежных средств, в том числе фальшивых банкнот

1	2	3	4
Учетное наименование утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Количество утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества, руб.	Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества
маска медицинская трехслойная одноразовая	100 штук	180 руб.00 коп	Внесено виновным лицом в полном объеме в кассу ГБУЗ «ОБСМЭ»
перчатки	50 пар	1 300 руб. 00 коп.	Внесено виновным лицом в полном объеме в кассу ГБУЗ «ОБСМЭ»

Служебные помещения структурных районных отделений ГБУЗ «Областного бюро судебно-медицинской экспертизы» требуют ремонта и дооснащения холодильными камерами для хранения трупов.

Во многих отделениях необходимо осуществить капитальный ремонт. Однако, в связи с тем, что многие нежилые помещения находятся в оперативном управлении в ЛПУ, а отделения бюро располагаются в этих помещениях на основании договоров безвозмездного пользования, осуществление капитального ремонта силами ГБУЗ «ОБСМЭ» не представляется возможным. Необходима передача нежилых помещений в оперативное управление ГБУЗ «ОБСМЭ».

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

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

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Наименование обязательства
993 673,71	211	2	2022	Начислен резерв предстоящих расходов на отпуска в 2022г.
299 691,99	213	2	2022	Начислен резерв предстоящих расходов на отпуска в 2022г.
20 000,00	221	2	2022	Оказание услуг связи (Виртуальная АТС) для районных и межрайонных отделений на 2022г.
55 500,84	223	2	2022	Возмещение расходов, связанных с содержанием нежилого помещения (коммунальные услуги – электроэнергия, отопление, водоснабжение). Площадь помещения 106,28 м2 1 полугодие 2022 г.
190 551,74	223	2	2022	Возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (ХВС, ГВС, Водоотведение, Электроснабжение, Отопление, ТКО) на 2022г.
229 582,60	223	2	2022	Возмещение расходов по обеспечению электрической энергией объекта, расположенного по адресу: Пензенская обл., г. Нижний Ломов, ул. Сергеева, 87, площадью 180,7 кв.м.на 2022 год
73 432,00	223	2	2022	Возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (теплоснабжение, водоснабжение (ХВС и ГВС), водоотведение),

				потребляемые ГБУЗ ПО «Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр», которое расположено по адресу: г. Пенза, ул. Светлая, д. 1, в помещениях 25, 30-38 хозяйственного корпуса Лит. Б общей площадью 137 кв. м., принадлежащие ГБУЗ «Областное бюро судебно-медицинской экспертизы» на праве оперативного управления в 2022г.
47 749,00	223	2	2022	Возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (электроснабжение) (далее-услуги), по уплате налога на имущество, по площадям согласно Договору безвозмездного временного пользования нежилого помещения №4 от 09.11.2017, общей площадью 154,1 кв.м.(помещения по плану №№1-4,Лит.У),расположенные в здании подземного перехода по адресу: г. Пенза, ул. Светлая, д. 1. в 2022г.
90 000,00	223	2	2022	Возмещение расходов по уплате коммунальных услуг (электроснабжение) (далее - Услуги), потребляемые «Инфекционным корпусом» в 2022г.
162 000,00	223	2	2022	Возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (электроснабжение), потребляемые инсинератором «Мюллер» в 2022г.
2 573,00	223	2	2022	Плата за коммунальные ресурсы на содержание общего имущества МКД за помещения по адресу: ул. Белинского, 152 г. Кузнецк за 1е полугодие 2022г.
20 280,24	225	2	2022	Содержание и ремонт общего имущества многоквартирного дома № 152 по ул. Белинского г. Кузнецка на 2022г.
24 380,00	225	2	2022	Техническое обслуживание пожарных кранов и гидрантов в 2022г.
227 491,20	225	2	2022	Техническое обслуживание систем автоматической пожарной сигнализации и оповещения людей о пожаре в 2022г.
113 356,80	225	2	2022	Техническое обслуживание систем автоматической пожарной сигнализации и оповещения людей о пожаре в 2022г.
167 335,20	225	2	2022	Техническое обслуживание системы контроля и управления доступом и видеонаблюдения в 2022г.
72 624,00	226	2	2022	Оказание услуг по централизованной охране объектов по адресу: г. Пенза, ул. Светлая, 1 (корпус № 1, корпус № 2, КПП) в 2022г.
27 650,00	226	2	2022	Оказание медицинских услуг и лабораторных исследований на ВИЧ и вирусные гепатиты в 2022г.
179 280,80	226	2	2022	Оказание охранных услуг в 1 квартале 2022г.
99 000,00	226	2	2022	Услуги на инкассацию денежной наличности на 2022г.
99 000,00	226	2	2022	Услуги на прием и зачисление/перечисление денежной наличности на 2022г.

54 225,00	343	2	2022	Бензин АИ-92, дизельное топливо (для служебных автомашин ГАЗ 590870, HYUNDAI H-1) в 1 квартале 2022г.
5 914,00	291	2	2022	Транспортный налог 4 квартал 2021г.
5 899 204,53	211	4	2022	Начислен резерв предстоящих расходов на отпуска в 2022г.
1 779 200,09	213	4	2022	Начислен резерв предстоящих расходов на отпуска в 2022г.
702 122,40	221	4	2022	Оказание услуг по предоставлению канала доступа к виртуальным частным сетям (VPN) и доступу к информационно-коммуникационной сети Интернет для учреждений здравоохранения Пензенской области в 2022 году
238 750,00	222	4	2022	Оказание автотранспортных услуг в первом полугодии 2022 года для нужд учреждений здравоохранения города Пензы
647 597,34	223	4	2022	Оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами
3 487 230,00	223	4	2022	Электрическая энергия
87 000,00	226	4	2022	Оказание услуг по сопровождению программного продукта АС «Смета» в рамках Единой системы бухгалтерского учета Министерства здравоохранения Пензенской области
218 370,00	291	4	2022	Налог на имущество 4 квартал 2021г.
233 907,00	291	4	2022	Земельный налог за 4 квартал 2021г.
46 041,75	226	5	2022	Услуги по сопровождению компонентов ГИС в сфере здравоохранения Пензенской области в 2022г.
21 802,62	211	7	2022	Начислен резерв предстоящих расходов на отпуска в 2022г.
6 575,67	213	7	2022	Начислен резерв предстоящих расходов на отпуска в 2022г.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования

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

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического	Сумма возвращенной	Дата возврата субсидии в	Код субсидии, по которому выявлено	Орган государственного финансового контроля, выявивший нарушение

получения субсидии	субсидии, руб	формате мм.гггг	нецелевое/неправомерное использование	
-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования

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

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на 01.01.2022			
			Планный объем государственных услуг/работ на 2021 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.01.2022	% исполнения в отношении плановых показателей 2021 года	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6	7
1	Судебно-медицинская экспертиза	855 0909 01 8 03 05060 611 241	26 361	31 565	119,7%	х
2	Патологическая анатомия	855 0909 01 8 03 05060 611 241	7 857	11 467	145,9%	х
3	Транспортировка тел умерших, не связанная с предоставлением ритуальных услуг	855 0909 01 8 03 05020 611 241	7 070	13 922	196,9%	х

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности

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

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Информация о просроченной кредиторской задолженности

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

Причины образования остатков денежных средств на счетах и в кассе учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета (если остаток в кассе или в пути, то номер л/с не указывается, а пишется касса или средства в пути). По счету 3 201 21 расписывать р/с не надо, указать р/с без номера	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
Средства в пути	2	1 188 610,00	Средства в пути
855.01.071.3	2	4 914 692,28	Поздняя оплата счетов, выставленных ГБУЗ "ОБСМЭ" другим ЛПУ
855.01.071.3	3	21 651,57	Средства в во в ременном распоряжении
855.01.071.3	4	6 052 022,27	Экономия от конкурентных способов закупок, экономия по ТЭР
855.01.071.7	7	2 272 590,11	Отсутствие договоров / контрактов
855.01.071.9	5	158 498,76	Остаток при перерасчете начислений на стимулирующие выплаты, отсутствие документа, подтверждающего исполнение по контракту

Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности

1	2	3*	4*
Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 / гр.1)	Причины роста просроченной дебиторской задолженности
0,00	0,00	-	-

Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности

1	2	3*	4*
Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной кредиторской задолженности
0,00	0,00	-	-

Расчеты по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения (КВФО 2, КВФО 4, КВФО 5), осуществляемые в пределах остатка средств на лицевом счете завершены в пределах финансового года.

Расшифровка показателей доходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	4	401.49.131	398 053 200,00	Начислены доходы будущих периодов. План финансово-хозяйственной деятельности на 2022-2023 годы
2	5	401.41.162	9 401 000,00	Начислены доходы будущих периодов на 2021 год. Контракт на 8 450 000 рублей, 951 000 рублей - экномия, сложившаяся по результатам торгов
3	5	401.49.152	46 041,75	Начислены доходы будущих периодов (2022г.). В 2021 году заключен договор на услуги по сопровождению компонентов ГИС в сфере здравоохранения Пензенской области на 2022 год

Расшифровка показателей расходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
-	-	-	-	-

Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	401.60.211	993 673,71	Резерв предстоящих расходов для оплаты отпусков
2	2	401.60.213	299 691,99	Резерв предстоящих расходов для оплаты страховых взносов
3	4	401.60.211	5 899 204,53	Резерв предстоящих расходов для оплаты отпусков
4	4	401.60.213	1 779 200,09	Резерв предстоящих расходов для оплаты страховых взносов
5	7	401.60.211	21 802,62	Резерв предстоящих расходов для оплаты отпусков
6	7	401.60.213	6 575,67	Резерв предстоящих расходов для оплаты страховых взносов

Перечень событий после отчетной даты, включенных в состав отчетности

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

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

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

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2022, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемая дата исполнения судебного решения в формате мм.гггг
296	-	-	-	-	-
297	-	-	-	-	-

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

В составе отчетности, по причине отсутствия в них числовых показателей, отсутствуют следующие формы:

Форма 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»

Таблица 1 «Сведения о направлениях деятельности»

Таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризации»

Форма 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»

Форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований»

Форма 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»

В ПК «СВОД-WEB» не идут межформенные контрольные соотношения, которые являются допустимыми:

- между ф. 0503730 и ф. 0503768 по КВФО 6, т.к. имеется незавершенное строительство и счет 210.06 пока не задействован;

- из-за внесенных изменений в ф. 0503768 имеются расхождения (построчные) между формами 2020 года на конец периода и 2021 годов на начало периода;

- из-за изменений в части КВР на конец 2020 года и начало 2021 года в ф. 0503769 (Кт и Дт) имеются расхождения (построчные) между формами 2020 года на конец периода и 2021 годов на начало периода;

- из-за внесенных изменений в ф. 0503790 имеются расхождения (построчные) между формами 2020 года на конец периода и 2021 годов на начало периода.

В ПК «СВОД-WEB» не идут внутриформенные контрольные соотношения, которые являются допустимыми:

- в ф. 0503710 Код вида дохода 00000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем;

- в ф. 0503769 (Кт) показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо, т.к. имеются операции по восстановлению кассовых расходов;

- в ф. 0503779 расхождения на формат счета учреждения.

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

1	2	3	4	5
Наименование контрольного органа	Дата окончания проверки в формате мм-гггг	Сумма выявленных финансовых нарушений, руб	Краткое описание финансовых нарушений	Принятые меры
-	-	-	-	-

Информация по объектам аренды

В 2021 году ГБУЗ "Областное бюро судебно-медицинской экспертизы" не заключало договоров аренды, т.е. не являлось ни Арендодателем, ни Арендатором.

Информация по доходам

В 2021 году в учреждении отсутствовали договоры пожертвования.

Информация об условных обязательствах и резервах

В ГБУЗ "Областное бюро судебно-медицинской экспертизы" в целях равномерного отнесения расходов на финансовый результат учреждения по обязательствам, не определенным по величине и (или) времени исполнения, формируются следующие виды резервов:

- резерв отпусков, на предстоящую оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая платежи на обязательное социальное страхование работника (служащего);
- резерв по претензионным требованиям и искам, в том числе оспариваемым в судебном порядке.

Информация по долгосрочным договорам

В 2021 году ГБУЗ "Областное бюро судебно-медицинской экспертизы" расторгло долгосрочный контракт на оказание в 2021-2022гг услуг по приемке, контролю качества и сроков годности, хранению, отпуску и доставке медикаментов на сумму 704 700 руб., в т.ч. на 2021 год на сумму 367 200 руб, на 2022 год на сумму 337 500 руб.

Информация о материальных запасах

Выбытие материальных запасов производится по средней фактической стоимости.

Информация о произведенных активах

Информация отсутствует

Информация о нематериальных активах

Информация отсутствует

Руководитель



Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер

(подпись)

Столяров Аркадий Петрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Казурова Ирина Евгеньевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

Каширина Екатерина Александровна

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ МЕДИЦИНСКИЙ
ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР" 440000, г. Пенза, ул. Пушкина,
д.163

(наименование, местонахождение)

ОГРН 1065836024320

ИНН 5836013467

КПП 583401001

Руководитель

(уполномоченное лицо)

Начальник управления –
главный бухгалтер

(должность)

(подпись)

Пичушкин Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Начальник отдела
бухгалтерского учета
(должность)

(подпись)

Каширина Екатерина Александровна (8412) 46-77-92,
kashirina@miac58.ru

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

"19 " января 2022 г.