

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 апреля 2021 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "КУЗНЕЦКАЯ МЕЖРАЙОННАЯ  
СТОМАТОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА"

Обособленное подразделение \_\_\_\_\_

Учредитель

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.04.2021
по ОКПО	05343006
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	05343006
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

Государственное автономное учреждение здравоохранения «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» расположено по адресу: 442530, Пензенская область, город Кузнецк, улица Кирова, 163. Фактический адрес учреждения совпадает с юридическим адресом.

Основные направления деятельности в разрезе ОКВЭД 2:

86.23 - Стоматологическая практика.

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности: Федеральный закон от 12 января 1996 г. N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральный закон от 29 ноября 2010 г. N 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» и другие.

Показатели бухгалтерской отчетности сформированы с учетом требований действующего Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 01 декабря 2010 года №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и

дополнениями), Приказом Минфина РФ от 16 декабря 2010 года №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), Приказом Минфина РФ от 25 марта 2011 года №33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (с изменениями и дополнениями), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для государственного сектора.

ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» имеет 13 обособленные структурные подразделения, в том числе:

Рентгенкабинет, адрес: РФ, Пензенская обл., г. Кузнецк, ул. Комсомольская, 41а;

Евлашевская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, р.п. Евлашево, ул. Комсомольская, 20а;

Махалинская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Махалино, ул. Первая западная, 1а;

Анненковская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Анненково, ул. Победы, 7;

Никольская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Никольское, ул. им. Терехина М.А., 5б;

Верхозимская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, р.п. Верхозим, ул. Кирова, 170;

Тихменевская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Тихменево, ул. Школьный переулок, 10;

Чиберлейская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Чиберлей, ул. Школьная, 2;

Пионерская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Пионер, ул. Школьная, 8;

Посельская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Поселки, ул. Советская, 19;

Малотруевская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Малый Труев, ул. Больничная, 2а;

Яснополянская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Ясная Поляна, ул. Заводская, 25а;

Бестянская амбулатория, адрес: РФ, Пензенская обл., Кузнецкий район, с. Бестянка, ул. Школьная, 2.

За I квартал 2021 года в ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» реорганизация не производилась.

За I квартал 2021 года ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» не вносила изменения в ЕГРЮЛ.

ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» имеет наблюдательный совет, утвержденный приказом Министерства здравоохранения Пензенской области от 01.10.2020 года № 399 "Об утверждении состава Наблюдательного совета государственного автономного учреждения здравоохранения "Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника" в составе 9 человек.

ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» государственное задание на 2021 год учредителем не предусмотрено.

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

### Количество специалистов, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за I квартал 2021 года 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
50	15	35	0	0

### Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за I квартал 2021 года 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
108,6	27,0	57,0	0	24,6

### Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на 01 апреля 2021 года 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
148,25	42,25	77,25	0	28,75

### Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Фактическая численность работников на 01 апреля 2021 года 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
117	29	62	0	26

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за I квартал 2021 года всего, руб.	Средняя заработная плата врачей за I квартал 2021 года, руб.	Средняя заработная плата среднего медперсонала за I квартал 2021 года, руб.	Средняя заработная плата младшего медперсонала за I квартал 2021 года, руб.	Средняя заработная плата прочего персонала за I квартал 2021 года, руб.
35277,64	55302,35	27 508,07	0	27895,05

**Информация о заключенных договорах/контрактах в I квартале 2021 года**

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ, руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур, руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
0	0	99	3 318 685,63	0

**Информация о штрафах, пенях и экономических санкциях, выставленных учреждению за I квартал 2021 года (подстатьи КОСГУ 292, 293, 295)**

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за I квартал 2021 года, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением за I квартал 2021 года (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций в полном объеме
5,06	5,06	0	-

**Информация о судебных исках, выставленных учреждению за I квартал 2021 года**

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование истца	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 судебных исках, выставленных учреждением за I квартал  
2021 года**

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 01.01.2021, руб	На 31.03.2021, 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.д.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	24 813 659,19	24 813 659,19	0	х
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	3 826 245,60	3 826 245,60	0	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	18 067 440,28	18 067 440,28	0	
3. Балансовая стоимость земельных участков	2 919 973,31	2 919 973,31	0	

**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 01.04.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-	-	-	-

В ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» техническое состояние основных фондов – удовлетворительное, эффективность использования основных фондов - 98,0%, обеспеченность учреждения основными фондами – 100,0%.

### 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	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
0	-	-	-

У ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» нет несоответствия кассовых поступлений и выбытий между формами 0503737 и ПК «АКЦ-Финансы».

### 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
-	-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Код вида финансового обеспечения	Сумма остатка на 01.04.2021г., руб.	Подробные причины образования остатков
855020543	2	2 980 796,33	1. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за январь 2021

			года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты; 3. Экономия, сложившаяся по результатам проведенных торгов; 4. Иные причины
855020543	3	1 585,13	Обеспечение контракта
855020547	7	4 572 173,30	1. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за январь 2021 года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты; 3. Экономия, сложившаяся по результатам проведенных торгов; 4. Иные причины

В ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» нет денежных средств на счете 3 201 21 000 «Денежные средства учреждения на счетах в кредитной организации».

## **Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения**

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

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (по субсидии на выполнения государственного (муниципального) задания (4), по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6));

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

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (по субсидии на выполнения государственного (муниципального) задания (4), по субсидии на иные цели (5), по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6));

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

В программе СВОД-СМАРТ не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения:

Форма 0503779:

по КВФО 2 количество ошибок 6: номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули. Согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308; формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000; формат показателей графы 1 Раздела 3: 00000000000000000000. Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков, счет кассы не заполняем;

по КВФО 3 количество ошибок 4: номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули. ) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308; формат показателей графы 1 Раздела 3: 00000000000000000000. Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков;

по КВФО 7 количество ошибок 4: номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули. ) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308; формат показателей графы 1 Раздела 3: 00000000000000000000; Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков.

В программе «СВОД-СМАРТ» между формами нет не допустимых межформенных контрольных соотношений.

На лицевых счетах нет неустраненных в отчетном периоде невыясненных поступлений и выбытий денежных средств, показателей превышения поступления доходов над планом ФХД, наличия сверхплановых обязательств.

#### Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.04.2021, 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: 6E233346294C000AA8C9C4FA7D3D3BA35CB308EF  
 Владелец: Быстрова Людмила Егоровна  
 Действителен: с 06.10.2020 по 06.01.2022  
 Дата подписи: 08.04.2021 14:32:24

(подпись)

Лачинов М.Х.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 6E233346294C000AA8C9C4FA7D3D3BA35CB308EF  
 Владелец: Быстрова Людмила Егоровна  
 Действителен: с 06.10.2020 по 06.01.2022  
 Дата подписи: 08.04.2021 14:32:24

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0642C7535747C2EFC996F100EBC0735FBC6D64E6  
 Владелец: Балыкова Елена Николаевна  
 Действителен: с 05.10.2020 по 05.01.2022  
 Дата подписи: 08.04.2021 14:31:20

(подпись)

Балыкова Е.Н.

(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель

(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Балькова Елена Николаевна),Руководитель(Лачинов Мигдять  
Ханяфиевич),Руководитель финансово-экономической службы(Быстрова Людмила Егоровна)