

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 апреля 2022 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "КУЗНЕЦКАЯ МЕЖРАЙОННАЯ  
СТОМАТОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА"

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	01.04.2022
по ОКПО	05343006
по ОКТМО	56705000
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.

Показатели бухгалтерской отчетности за I квартал 2022 года сформированы исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» имеет 26 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;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 2 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица Калинина, 300;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 3 города Кузнецка адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица Ленина, 116;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ №4 им. Е. Родионова г. Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица Рабочая, 331;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ №5 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица 60-летия ВЛКСМ, 3;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ №5 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица 60-летия ВЛКСМ, 3/1;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ №6 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, г. Кузнецк, улица Октябрьская, д. 64;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 8 им. П.А. Щипанова города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, г. Кузнецк, улица Минская, д. 10 А;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 10 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица Октябрьская, 12А;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 14 г.Кузнецка им. 354 стрелковой дивизии, адрес: РФ, Пензенская область, г. Кузнецк, ул. Кирова, д. 173;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 15 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица Осипенко, 49А;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 16 города Кузнецка, адрес: РФ, Пензенская область, город Кузнецк, улица Белинского, 17;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ № 17 города Кузнецка им. Ю. Гагарина, адрес: РФ, Пензенская область, г. Кузнецк, ул. Строителей, д. 123;

Стоматологический кабинет в МБОУ СОШ с.Татарский Канадей, адрес: РФ , Пензенская область, Кузнецкий район, с.Татарский Канадей, ул. Школьная, д.54.

За I квартал 2022 года в ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» реорганизация не производилась.

За I квартал 2022 года ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» наименование учреждения не меняла.

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. Изменения в наблюдательный совет в I квартал 2022 года не вносились.

ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» не находится на бухгалтерском обслуживании в иной организации.

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

### Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за I квартал 2022 года переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи (преподаватели), 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
34	11	21	0	2

### Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за I квартал 2022 года всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи (преподаватели), 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
105,2	26,0	54,3	0	24,9

### Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на 01 апреля 2022 года всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи (преподаватели), 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



**Информация о судебных исках, выставленных учреждением  
за I квартал 2022 года**

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое 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
-	-	-	-	-	-

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

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2022 с учетом формы 0503773, руб	На 01.04.2022, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	25 271 783,16	25 271 783,16	0
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	3 826 245,60	3 826 245,60	0
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	18 525 564,25	18 525 564,25	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	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительстве, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма остатка по счету 0 106 11 000 на 01.04.2022, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием предполагаемых сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
-	-	-	-

В ГАУЗ «Кузнецкая межрайонная стоматологическая поликлиника» техническое состояние основных фондов удовлетворительное, основные фонды эффективно используются, учреждение обеспечено в полном объеме.

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

Информация о принятых учреждением обязательствах,  
оплата которых предусмотрена в 2023-2024 годах и позднее

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Краткое наименование обязательства
0	-	-	-	-

Сведения о перечислении в доход бюджета денежных средств по  
предписаниям органов государственного внутреннего  
и внешнего финансового контроля

1	2	3	4	5	6
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган государственного финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-	-

Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже заданного  
(1-ый квартал-ниже 20%, полугодие-ниже 40%, 9-ть месяцев-ниже 70%)

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	-	-
5	100,0	-
6	-	-

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 дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности на отчетную дату, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Вид задолженности (за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

### Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности на отчетную дату, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Вид задолженности (за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

### Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо), за исключением квфо 3	Сумма остатка на 01.04.2022г., руб.	Подробные причины образования остатков
855020543	2	3 970 347,41	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за март 2022 года;</li> <li>2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;</li> <li>3. Экономия, сложившаяся по результатам проведенных торгов;</li> <li>4. Иные причины</li> </ol>
855020547	7	7 359 441,99	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за март 2022 года;</li> <li>2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;</li> <li>3. Экономия, сложившаяся по результатам проведенных</li> </ol>

			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».

#### Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6	7
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных исполнительных документов на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения исполнительного документа	Предполагаемая дата исполнения исполнительного документа в формате мм.гггг
-	296	-	-	-	-	-
-	297	-	-	-	-	-

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

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

Форма 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждени".

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

по форме 0503779 (КВФО 2,3,5,7) выдается допустимая ошибка о несоответствии структуры номера счета, который заполняется в гр.1 и должен иметь 20 знаков (согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308). Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения

Пензенской области, указываем лицевой счет, который содержит 9 знаков; счет кассы не заполняем.

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

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

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 45CC3D0D206203F9DEBB7631CDAVAC9983D44860  
Владелец: **Лачинов Мигдять Хаяфияевич**  
Действителен: с 12.02.2021 по 12.05.2022  
Дата подписи: 12.04.2022 12:41:46

Лачинов М.Х.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 17D88F3CDBD3F0EE6BFCB6A0CD88DC028D5A11F4  
Владелец: **Быстрова Людмила Егоровна**  
Действителен: с 22.12.2021 по 22.03.2023  
Дата подписи: 12.04.2022 12:41:59

Быстрова Л.Е.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 52CC73B2D5D89B7804FA6CB4267B91A518280F28  
Владелец: **Балыкова Елена Николаевна**  
Действителен: с 22.12.2021 по 22.03.2023  
Дата подписи: 12.04.2022 12:41:30

Балыкова Е.Н.

(подпись)

(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(Балыкова Елена Николаевна, Сертификат:

52CC73B2D5D89B7804FA6CB4267B91A518280F28, Действителен: с 22.12.2021 по

22.03.2023),Руководитель(Лачинов Мигдять Ханяфиевич, Сертификат:

45CC3D0D206203F9DEBB7631CDAVAC9983D44860, Действителен: с 12.02.2021 по

12.05.2022),Руководитель финансово-экономической службы(Быстрова Людмила Егоровна,

Сертификат: 17D88F3CDBD3F0EE6BF6A0CD88DC028D5A11F4, Действителен: с 22.12.2021

по 22.03.2023)