

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 г.

Учреждение Государственное автономное учреждение здравоохранения Самарской области "Чапаевская стоматологическая поликлиника"

Обособленное подразделение

Учредитель министерство здравоохранения Самарской области

Наименование органа,

осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: РУБ

Форма по ОКУД 0503760

Дата 01.01.2020

по ОКПО 04903590

по ОКТМО 360000000

по ОКПО 98021100

Глава по БК 708

к Балансу по форме 0503730

по ОКЕИ 383

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	04903590
по ОКТМО	360000000
по ОКПО	98021100
Глава по БК	708
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Общие сведения

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

КОДЫ по ОКПО 04903590

ОКТМО 3600000000

1 января 2020 г. Дата 01.01.2020г.

Учреждение Государственное автономное учреждение здравоохранения Самарской области "Чапаевская стоматологическая поликлиника"

Обособленное подразделение

Учредитель министерство здравоохранения Самарской области по

Государственное автономное учреждение здравоохранения Самарской области "Чапаевская стоматологическая поликлиника", сокращенное наименование ГАУЗ СО "ЧСП"

Юридический и почтовый адрес: 446115, Самарская область, г.Чапаевск, ул.Ленина, д.109А

Учреждение является юридическим лицом, имеет свою печать, штампы и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами Российской Федерации, Самарской области и Уставом,

утвержденным Министерством здравоохранения Самарской области 21.09.2012г. № 245.

Учреждение подчиняется Министерству здравоохранения Самарской области, которое является органом исполнительной власти, выполняющим в отношении учреждения функции и полномочия учредителя.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных средств, средств ОМС, субсидий на иные цели.

Имущество учреждения является государственной собственностью Самарской области и закреплено за ним на праве оперативного управления.

Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется его бухгалтерией. Бухгалтерия осуществляет свою деятельность на основании положения о бухгалтерии. Штат бухгалтерии состоит из четырех должностей.

Учреждению открыты лицевые счета в органе Казначейства:

- лицевой счет для учета операций со средствами автономных учреждений № 812.01.224.0

- отдельный лицевой счет для учета операций со средствами ОМС № 912.01224.1

- отдельный лицевой счет для учета операций со средствами автономных учреждений № 912.01.224.0

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

В соответствии с уставом учреждение осуществляет деятельность:

- оказание амбулаторной стоматологической помощи;
- организация мероприятий по профилактике основных стоматологических заболеваний;
- апробация и внедрение новых традиционных методов диагностики, лечения и профилактики, организация медицинской деятельности и их распространение;
- проведение научных исследований, разработка новых методов лечения;
- оказание стоматологических услуг предприятиям, организациям, акционерным обществам на платной основе;

оказание платных услуг населению города, области, РФ и иностранным гражданам.

Общая численность персонала учреждения по штатному расписанию на 01.01.2020г. по всем источникам составляет 89 должностей.

На конец 2019 года штат учреждения укомплектован на 87%

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Стоимость имущества на 01.01.2020г. характеризуется следующими показателями:

- нежилые помещения- 1.634.959 рублей;
- машины и оборудование - 8.905.494,95 рублей;
- транспортные средства – 308.000 рублей;
- производственный и хозяйственный инвентарь – 1.771.031,27 рублей;
- материальные запасы - 2.453.388,86 рублей.

За отчетный период (12 месяцев 2019 года) учреждением получен доход по всем источникам в сумме - 38.987.959,57 рублей, в том числе доходы от сдачи драгоценных металлов на сумму 41,38 рублей.

За отчетный период (12 месяцев 2019г.), учреждение произвело расходы на общую сумму - 38.820.815,72 руб., в том числе:

- расходы на заработную плату - 23.507.125,07 руб.;
- прочие социальные выплаты – 56.421,28 руб.;
- начисления на выплаты по оплате труда - 7.042.061,14 руб.;
- приобретено работ, услуг - 3.352.331,86 рублей, (в том числе :услуги связи - 129.671,53 руб., коммунальные услуги - 1.128.527,70 руб.,услуги по содержанию имущества - 557.452,82 руб., - прочие услуги – 1.536.679,81 руб.);
- прочие расходы - 124.655,01 руб.;
- амортизация основных средств - 393.324,14 руб.;
- расходование материальных запасов - 4.344.897,22 рубля.

Списано основных средств в 2019 году на сумму 320.961,23 рубля, из них:

списано ОЦДИ по Распоряжению Министерства здравоохранения Самарской области № 1121 от 30.08.2019г.на сумму 214,421,75 рублей;

списано прочее движимое имущество по Приказу № 53 от 18.02.2019г. на сумму 106.498,10 рублей.

Разница стр.480 баланса «Расчеты с учредителем» и суммой стр 312 форм 0503768 (2.7) составила 908.311,25 рублей, что объясняется приобретением ОЦДИ, не изменяющим показатель счета 21006 Расчеты с учредителем.

Учреждение обеспечено материальными средствами, исходя из реальной потребности. Техническое состояние основных фондов - удовлетворительное и пригодное к эксплуатации.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждения.

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

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности".

В 2020 году учреждению выделена субсидия на иные цели на бесплатное зубопротезирование ветеранов труда, тружеников тыла, ветеранов ВОВ, реабилитированных в сумме - 2.810.941 рублей. Денежные средства в сумме 2.765.041,70 рублей израсходованы полностью по целевому назначению. По итогам года сложилась экономия по торгам в сумме 45.899,30 рублей.

Учреждением приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующих годах, в отчетном периоде учреждением не принимались.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Раздел 4"Анализ показателей отчетности учреждения".

Объекты основных средств в отчетном периоде в аренду и в безвозмездное пользование не сдавались и не передавались.

Остатки вложений в нефинансовые активы на конец 2019 года и нефинансовые активы в пути отсутствуют.

Балансовая стоимость основных средств на конец 2019 года по сравнению с предшествующим 2018 годом увеличилась на 181.631,77 рублей (1,0%).

Амортизация по состоянию на конец 2019 года по сравнению с предшествующим 2018 годом увеличилась на 72.362,91 рублей (0,6%).

Остаточная стоимость основных средств на конец 2019 года по сравнению с предшествующим 2018 годом увеличилась на 109.268,86 рублей (8,6%).

Балансовая стоимость материальных запасов на конец 2019 года по сравнению с предшествующим 2018 годом уменьшилась на 43.455,51 рублей (1,7%).

На конец 2019 года числится дебиторская задолженность на общую сумму 680.066,62 рублей. По сравнению с предшествующим 2018 годом увеличилась на сумму 639.521,58 рублей.

На конец 2019 года числится кредиторская задолженность на общую сумму 130.499,67 рублей в том числе:

- по принятым обязательствам – 109.686,53 рублей;
- по платежам в бюджет - 20.813,14 рублей;

Указанная кредиторская задолженность будет погашена в первом квартале 2020 года.

По сравнению с предшествующим 2018 годом кредиторская задолженность увеличилась на 97.910,67 рублей, (300%).

В отчетном периоде по приказу № 81 от 31.10.2019 года проведена инвентаризация имущества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, недостачи и излишков, обесценения активов не выявлено.

Резервы по отпускам начисляются с периодичностью 1 раз в год в последний рабочий день отчетного года. Способ начисления резервов отпусков - по сотрудникам.

Остатков субсидий на иные цели на конец отчетного периода нет.

По приносящей доход деятельности остаток денежных средств на конец отчетного периода на лицевом счете составил 274.384,87 рублей.

По средствам ОМС остаток денежных средств на конец отчетного периода на лицевом счете составил 42.663,04 рублей, что подтверждено выписками из лицевых счетов, открытых в органе Казначейства.

По данным учета на конец отчетного периода числятся остатки денежных документов в количестве 21 штук:

- вкладыш к трудовым книжкам - 1 штука;

- бланки листов нетрудоспособности - 20 штук.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Раздел 5 План мероприятий по внедрению стандартов бухгалтерского учета ГАУЗ СО "ЧСП"

1. Внесены изменения в приказ по утверждению учетной политики.

2. Разработан и утвержден распорядительный документ, устанавливающий правила документооборота, порядок и сроки, ответственных лиц по представлению первичных учетных документов для отражения их в бюджетном (бухгалтерском) учете.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 2019 год не представлены:

- форма 0503761 "Сведения о количестве обособленных подразделений";

- форма 0503762 «Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного задания»;

- форма 0503767 "Сведения о целевых иностранных кредитах";

- форма 0503725 "Сведения по консолидированным расчетам";

- форма 0503772 "Сведения о суммах заимствований";

- форма 0503771 "Сведения о финансовых вложениях учреждения".

Форма 0503773 «Сведения об изменении валюты баланса» имеет нулевые значения, валюта баланса не изменилась.

Главный врач


(подпись)

Е.Н. Зиновьева

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.В. Симдянова

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

17 января 2020 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности 1	Краткая характеристика 2	Правовое обоснование 3
Лечебная	Оказание стоматологической помощи населению.	Устав, лицензия.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4

**Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля**

Таблица №5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Перед сдачей годовой финансовой отчетности	01 нояб. 2019 г.	81	01 нояб. 2019 г.		0,00	Нарушений не выявлено.

**Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального)
финансового контроля**

Таблица №7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
13 мая 2019 г.	Сызранский филиал ТФОМС Самарской области	Комплексная проверка целевого и рационального использования средств ОМС.	Нецелевое использование средств ОМС в сумме 20.899,18 рублей на оплату труда медрегистратора, не имеющего сертификата.	Медицинский регистратор переведен на платный прием.