

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

1 января 2017 г.

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

Обособленное подразделение

Учредитель министерство здравоохранения Самарской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя  
Периодичность: годовая  
Единица измерения: руб

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2017
по ОКПО	04903590
по ОКТМО	360000000
по ОКПО	98021100
Глава по БК	708
по ОКЕИ	383

Общие сведения  
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ  
К

БАЛАНСУ

ЗАПИСКА  
УЧРЕЖДЕНИЯ

КОДЫ  
Форма по ОКУД 0503760  
1 января 2017 г. Дата 01.01.2017  
Учреждение Государственное автономное учреждение здравоохранения Самарской области "Чапаевская стоматологическая поликлиника" по ОКПО 04903590  
Обособленное подразделение  
Учредитель министерство здравоохранения Самарской области по ОКТМО 36000000000

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 пяти должностей.  
Учреждению открыты лицевые счета в органах 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  
В соответствии с «Организационная структура учреждения»  
- оказание услуг учреждением осуществляет деятельность:  
- организация мероприятий по профилактике стоматологической помощи;  
- апробация и внедрение новых традиционных методов диагностики, лечения и профилактики, организация медицинской деятельности и 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 01.01.2017г. по всем источникам составляет 120,5 должностей.  
На конец 2016 года штат учреждения укомплектован на 68%.

### Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Раздел 2  
Стоимость имущества на 01.01.2017г. «Результаты деятельности учреждения»  
- нежилые помещения - 1 634.959 характеризуется следующими показателями:  
- машины и оборудование - 8 217.774,88 рублей;  
- транспортные средства - 308.000 рублей;  
- производственный и хозяйственный инвентарь - 1 910.204,27 рублей;  
- материальные запасы - 2 012 928,22 рубль.  
За отчетный период ( 12 месяцев 2016 года) учреждением получен доход по всем источникам в сумме - 30.630.369,96 рублей, в том числе:  
по КОСГУ 40110172 доходы от реализации нефинансовых активов – приобретено ОЦДИ на сумму - 164 733 рубля.;  
За отчетный период (12 месяцев 2016г.), учреждение произвело расходы на общую сумму - 30.571.423,52 руб., в том числе:  
- расходы на заработную плату - 16.732.563,90 руб.;  
- начисления на выплаты по оплате труда - 58.765,6932 руб.;  
- - 4.946.536,35 руб.;

- приобретено работ, услуг - 3.432.133,70 рублей. (услуги связи - 90.524,0726 руб., коммунальные услуги - 1.056.323,72 руб., услуги по содержанию имущества - 1.020.240,77 руб., - прочие услуги - 1.265.045,14 руб.; - прочие расходы - 162.360,19 руб.; - амортизация основных средств - 344.885,97 руб.; - расходование материальных запасов - 4.894.177,72 рубля.

Разница строки 261 формы 0503721 (амортизация основных средств) и суммы строк 050 (амортизация основных средств) форм 0503768(2) и 0503768(7) составляет 27.409 рублей, что составляет:

- списаны основные средства стоимостью до 3.000 рублей на сумму 11.422,00 рублей;  
 - доначислена амортизация при списании ОС в сумме - 15.987 рублей.

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

В 2015 году учреждению выделена субсидия на иные цели на бесплатное зубопротезирование ветеранов труда, тружеников тыла, ветеранов ВОВ, реабилитированных в сумме - 2.838.691 рублей. Денежные средства израсходованы полностью по целевому назначению.

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»  
 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 2016 года и нефинансовые активы в пути отсутствуют.

Балансовая стоимость основных средств на конец 2016 года по сравнению с предшествующим 2015 годом увеличилась на 353.420,27 рублей (3%).

Амортизация по состоянию на конец 2016 года по сравнению с предшествующим 2015 годом увеличилась на 317.476,97 рублей (3%). Остаточная стоимость основных средств на конец 2016 года по сравнению с предшествующим 20154 годом увеличилась на 35.943,30 рублей (2,7%).

Балансовая стоимость материальных запасов на конец 2016 года по сравнению с предшествующим 2015 годом увеличилась на 267.713,95 рублей (13,3%).

На конец 2016 года числится дебиторская задолженность на общую сумму 868.053,48 рублей. По сравнению с предшествующим 2015 годом уменьшилась на сумму 282.859,92 рублей (25%).

На конец 2016 года числится кредиторская задолженность на общую сумму 208.399,62 рублей в том числе:

- по принятым обязательствам - 182.881,35 рублей;  
 - по платежам в бюджет - 25.518,27 рублей.

Указанная кредиторская задолженность будет погашена в первом квартале 2017 года. По сравнению с предшествующим 2015 годом кредиторская задолженность уменьшилась на 394.689,64 рублей, (35%).

В отчетном периоде при проведении инвентаризации имущества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности недостачи и излишков не выявлено.

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 28.007,56 рублей.

По средствам ОМС остаток денежных средств на конец отчетного периода на лицевом счете составил 64,37 рублей, что подтверждено выписками из лицевых счетов, открытых в органе Казначейства.

По данным учета на конец отчетного периода числятся остатки денежных документов в количестве 44 штук:  
 - вкладыш к трудовым книжкам - 1 штука;  
 - бланки листов нетрудоспособности - 43 штук.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»  
 Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 2016 год не представлены:

- форма 0503761 "Сведения о количестве обособленных подразделений";  
 - 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";

## Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	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
Начисление амортизации	7 0000000000000000000010400 271	Линейный метод начисления амортизации, исходя из его балансовой стоимости и нормы амортизации, начисленной согласно срока полезного использования	Учетная политика

**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
Последующий контроль	Контроль за сдачей документов в архив	Нарушений не выявлено	
Предварительный контроль	Контроль за соответствием заключенных договоров ПФХД.	Нарушений не выявлено.	
Текущий контроль	Контроль за соблюдением правил охраны труда и техники безопасности, противопожарной безопасности.	Нарушений не выявлено	

### Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтер- ского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Инвентаризация перед сдачей годовой финансовой отчетности	01 нояб. 2016 г.	62	01 нояб. 2016 г.	2 000000000000000000 20134 130	0,00	
Инвентаризация перед сдачей годовой финансовой отчетности	01 нояб. 2016 г.	62	01 нояб. 2016 г.	7 000000000000000000 10100 310	0,00	
Инвентаризация перед сдачей годовой финансовой отчетности	01 нояб. 2016 г.	62	01 нояб. 2016 г.	7 000000000000000000 10500 340	0,00	
Инвентаризация перед сдачей годовой финансовой отчетности	01 нояб. 2016 г.	62	01 нояб. 2016 г.	7 000000000000000000 30200 730	0,00	

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
	Проверок в 2016 году не было.			



Главный врач

*Зиновьева*  
(подпись)

Зиновьева Елена Николаевна  
(расшифровка подписи)

Расшифровка подписи  
руководителя право-  
экономической службы

*Симдянова*  
(подпись)

*Симдянова Т.В.*  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*Симдянова*  
(подпись)

Симдянова Татьяна Владимировна  
(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

ОГРН
ИНН
КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ (телефон, e-mail)

19 января 2017 г.