

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2020 ГОД
ЧУЗ "РЖД-Медицина" г. Псков"

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

Учредителем (собственником имущества) Учреждения является Открытое акционерное общество "Российские железные дороги".

Адрес: 180004 Псковская область, г. Псков, ул. Вокзальная, Д.15А

Исполнительный орган:

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации. Деятельность большинства организаций Учреждения ведет свою деятельность за счет источников целевого финансирования, состоящих из поступлений от учредителей, добровольных имущественных взносов и пожертвований, выручки от реализации товаров, работ и услуг, полученным в результате осуществления уставной деятельности и иных не запрещенных законодательством поступлений.

ОБЩИЕ ВОПРОСЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет осуществляется с применением законодательных актов Российской Федерации и на основании разъяснений компетентных финансовых органов.

Показатель бухгалтерской (финансовой) отчетности признается существенным и отражается обособленно, если его значение составляет не менее 10% от итога данных по соответствующей строке баланса.

Выявленная в бухгалтерском учете ошибка будет подлежать признанию существенной, если в результате ее исправления значение показателя по соответствующей статье бухгалтерской (финансовой) отчетности изменится на 5 и более % по отношению к прежнему значению.

Учет средств целевого финансирования Учреждения и его расходований ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование". Ведение раздельного учета доходов и расходов по их видам реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 "Целевое финансирование" и предусмотренных Рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Учреждения.

Учреждение, являясь некоммерческой организацией, не распределяет полученную прибыль, а признает полученный от деятельности доход в качестве целевого источника финансирования и отражает в бухгалтерском учете значительными оборотами декабря закрытия финансового результата на счета учета целевого финансирования.

Учреждение не уплачивает налог на прибыль в бюджет, в связи применением ставки по налогу на прибыль - 0%. Уставная деятельность - медицинские услуги не облагаются НДС, соответственно НДС от покупателей, относящихся к данной деятельности к вычету не принимается. При наличии облагаемых и необлагаемых НДС операций организован раздельный учет.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Основные положения учетной политики. Учет нематериальных активов в Учреждении ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. Амортизация, равно как и износ, по объектам нематериальных активов не начисляется. Учреждением не производится ежегодная переоценка групп однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и не производится проверка нематериальных активов на обесценение.

Нематериальные активы, полученные Учреждением на основании лицензионных договоров и иных договоров, заключенных в соответствии с Гражданским кодексом РФ, отражаются в составе "Расходов будущих периодов" и одновременно по простой системе на забалансовом счете «Нематериальные активы в пользовании».

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло				переоценка				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация в рубль от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация в рубль от обесценения	начислено амортизации в рубль от обесценения	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация в рубль от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация в рубль от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
В том числе:		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
(из нематериальных активов)		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
(из нематериальных активов и т.д.)		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
исследования		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Основные положения учетной политики. Учет основных средств учреждением осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 6/01). В составе Активы, предназначенные для использования в деятельности Учреждения в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, не предназначенные для дальнейшей перепродажи, стоимостью, не по основным средствам Учреждения амортизации не начисляется. По ним на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого. Амортизация основных средств отражается на забалансовом счете в оценке по стоимости, указанной в Договоре.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Учреждением самостоятельно на дату ввода объекта в эксплуатацию в соответствии с «Классификацией основных средств».

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленный износ		выбыло объектов путем изъятия или передачи учредителю		написан износ за период	выбыло по иным основаниям		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.	74 121	(49 882)	15 161	(178)	178	(6 557)	-	(-)	89 104	(56 261)
	5220	за 20 19 г.	66 855	(46 284)	9 256	(1 990)	1 990	(5 588)	-	(-)	74 121	(49 882)
в том числе:												
	Здания	5201	за 20 20 г.	21 521	(17 580)	-	(-)	-	(1 130)	-	(-)	21 521
	5221	за 20 19 г.	21 521	(16 450)	-	(-)	-	(1 130)	-	(-)	21 521	(17 580)
	5202	за 20 20 г.	55	(55)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	55	(55)
	5222	за 20 19 г.	55	(55)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	55	(55)
Создания	5203	за 20 20 г.	50 611	(30 409)	15 161	(-)	-	(5 420)	-	(-)	65 772	(35 829)
Машины и оборудование	5223	за 20 19 г.	43 345	(27 948)	9 256	(1 990)	1 990	(4 451)	-	(-)	50 611	(30 409)
	5204	за 20 20 г.	107	(107)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	107	(107)
Вычислительная техника	5224	за 20 19 г.	107	(107)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	107	(107)
	5205	за 20 20 г.	1 146	(1 146)	-	(178)	178	(-)	-	(-)	968	(968)
Транспортные средства	5225	за 21 19 г.	1 146	(1 146)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	1 146	(1 146)
	5206	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5226	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Инструмент	5207	за 20 20 г.	681	(585)	-	(-)	-	(7)	-	(-)	681	(592)
Профессиональный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5227	за 20 19 г.	681	(578)	-	(-)	-	(7)	-	(-)	681	(585)
	5208	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Многолетние насаждения	5228	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5209	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5229	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Земельные участки	5210	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5211	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
вложения в арендованные объекты основных средств	5231	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5212	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочие основные средства	5232	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.					0	(-)	-	(-)	X	X		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				заплатено за период	списано	
Незавершенное строительство и	5240	за 20 20 г.	-	15 161	(-)	15 161

незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 20 19 г. ²	-	9256	(	-	)	(	9256	)	-
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	15161	(	-	)	(	15161	)	-
машины и оборудование		за 20 19 г. ²	-	9256	(	-	)	(	9256	)	-
		за 20 г. ¹	-	-	(	-	)	(	-	)	-
(группа объектов)		за 20 г. ²	-	-	(	-	)	(	-	)	-
и т.д.		-	-	-	(	-	)	(	-	)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-		-
в том числе:			-		-
система видеонаблюдения			-		-
аппарат УЗИ			-		-
ограждение			-		-
здания			-		-
Установка пожарной сигнализации			-		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-
в том числе:			-		-
(объект основных средств)			-		-
(объект основных средств)			-		-
и т.д.			-		-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Полученные в безвозмездное пользование, том числе	5283	-	-	-
Земельные участки		-	-	-
Оборудование		-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

3. Запасы

Основные положения учетной политики. Учет запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" (ПБУ 5/01). фактическая себестоимость материальных ценностей при их списании в производство, в составе общепроизводственных, общехозяйственных, прочих расходов и издержек обращения, а также при их выбытии определяется по средней себестоимости способом взвешенной оценки. Учет приобретения и заготовления МЛЗ осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			удовлет. от изменения стоимости	срок-зависов между их периодами	На конец периода	
			себесто- имость	резерв под снижения		себесто- выбыло	резерв	себесто- имость			резерв под снижения	
Запасы - всего	5400	за 20 __ г.	1 159	(- -)	19 264	(17 594)	-	-	X	2 829	(- -)	
	5420	за 20 __ г.	1 167	(- -)	12 504	(12 512)	-	-	X	1 159	- -	
в том числе:				-		-	-	-	-		-	
Материалы и производственные средства	5401	за 20 20 г.	993	(- -)	16 358	(14 747)	-	-	-	2 604	-	
	5421	за 20 19 г.	1 119	(- -)	10 340	(10 466)	-	-	-	993	-	
	5402	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
Расходные материалы межд. назначения	5422	за 20 19 г.		(- -)	351	(351)	-	-	-	-	-	
	5403	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
Продукты для приготовления лечебного питания	5423	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
Блюда лечебного питания, приобретенные на стороне	5404	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
	5424	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
	5405	за 20 20 г.		(- -)	22	(22)	-	-	-	-	-	
	5425	за 20 19 г.		(- -)	44	(44)	-	-	-	-	-	
Меховый инвентарь	5406	за 20 20 г.	12	(- -)	434	(432)	-	-	-	14	-	
	5426	за 20 19 г.	7	(- -)	312	(307)	-	-	-	12	-	
Горюче-смазочные материалы	5407	за 20 20 г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
	5427	за 20 19 г.		(- -)	95	(95)	-	-	-	-	-	
Строительные материалы	5408	за 20 20 г.		(- -)	39	(39)	-	-	-	-	-	
	5428	за 20 19 г.		(- -)	27	(27)	-	-	-	-	-	
Запасные части	5409	за 20 20 г.		(- -)	257	(257)	-	-	-	-	-	
Основные средства, стоимость не превышающая 40000 руб/ед.	5429	за 20 19 г.		(- -)	207	(207)	-	-	-	-	-	
	5410	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
Специальная одежда, специальная оснестка	5430	за 20 __ г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
	5411	за 20 20 г.	154	(- -)	2 154	(2 097)	-	-	-	211	-	
Прочие материальные запасы	5431	за 20 19 г.	41	(- -)	1 128	(1 015)	-	-	-	154	-	
	5412	за 20 19 г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	-	
	5432	за 20 18 г.		(- -)		(- -)	-	-	-	-	(- -)	
Товары, продукция												

3.2. Запасы в запоте

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.*	На 31 декабря 20 18 г.**	На 31 декабря 20 17 г.**
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
в том числе:				
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте по И т.д.	5445	-	-	-
И т.д.		-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода	
				учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло		перенос из долго- по кредито- рской задол- женности
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающ. месяч. проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁵			возста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Давансы выданные		за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Поплатили и заказчики		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
(и/или)		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ 19__ г. ¹	5 891	(14)	84 850	-	(84 450)	(-)	14	-
	5530	за 20__ 20__ г. ²	6 291	()	87 476	-	(87 493)	(-)	-	6 274
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20__ 20__ г. ¹	5 798	()	68 620	-	(68 484)	(-)	-	5 934
Поплатили заказчики		за 20__ 20__ г. ²	5 262	(14)	60 744	-	(60 208)	(-)	14	5 798
		за 20__ 19__ г. ¹	421	(-)	17 762	-	(18 020)	(-)	-	163
		за 20__ 20__ г. ¹	318	(-)	22 971	-	(22 868)	(-)	-	421
Расчеты по ОМС		за 20__ 20__ г. ¹	28	(-)	194	-	(69)	(-)	-	153
		за 20__ 19__ г. ²	63	(-)	28	-	(63)	(-)	-	28
Давансы выданные			-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Поплатили по налогам		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Поплатили по внебюджетным фондам		за 20__ 20__ г. ¹	173	()	-	-	(173)	(-)	-	(-)
		за 20__ 20__ г. ¹	44	()	900	-	(920)	(-)	-	24
прочее		за 20__ 19__ г. ¹	75	()	1 107	-	(1 138)	(-)	-	44
	5500	за 20__ 19__ г. ¹	5 891	(14)	84 850	-	(84 450)	(-)	14	5 891
Итого	5520	за 20__ 20__ г. ²	6 291	()	87 476	-	(87 493)	(-)	x	6 274

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20__ г. ⁴		31 декабря 20__ 19__ г. ²		31 декабря 20__ 18__ г. ³	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	115	-	415	-	981	-
в том числе: поступили и заказчики и т.д.		-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление			выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вкл)		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	4 446	85 911	-	(84 414)	(-)	-	5 943
	5580	за 20 19 г. ²	4 499	81 585	-	(81 638)	(-)	-	4 446
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	400	19 779	-	(18 003)	(-)	-	2 176
поставщики, подрядчики	5581	за 20 19 г. ²	938	14 964	-	(15 502)	(-)	-	400
Авансы ОМС	5562	за 20 20 г. ¹			-	(-)	(-)	-	-
	5582	за 20 19 г. ²			-	(-)	(-)	-	-
	5583	за 20 20 г. ²		2	-	(-)	(-)	-	2
Авансы прочие		19							
	5564	за 20 20 г. ¹	427	5 955	-	(6 093)	(-)	-	289
Расчеты с бюджетом	5584	за 20 19 г. ²	483	5 775	-	(5 831)	(-)	-	427
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 20 г. ¹	1 202	13 663	-	(13 766)	(-)	-	1 099
	5585	за 20 19 г. ²	970	15 835	-	(15 603)	(-)	-	1 202
	5566	за 20 20 г. ¹	2 368	45 680	-	(45 718)	(-)	-	2 330
Расчеты с персоналом	5586	за 20 19 г. ²	2 088	44 117	-	(43 837)	(-)	-	2 368
	5567	за 20 20 г. ¹	49	832		(834)	(-)	-	47
Прочие	5587	за 20 19	19	894	-	(864)	(-)	-	49
Итого	5550	за 20 20 г. ¹			-	(-)	(-)	X	-
	5570	за 20 19 г. ²	4 499	81 584	-	(81 637)	(-)	X	4 446

0710005 с. 12

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря # 19 г. ²	На 31 декабря 20 18
Всего	5590	252	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики (вкл)		252	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Выручка

Основные положения учетной политики. Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99. Выручка от оказания услуг, выполнение работ, продажи продукции и товаров признается в соответствии с Допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что означает применение «метода начисления».

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Выручка всего	5690	69 184	71 099
в том числе			
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС	5691	11 023	14 987
Выручка от оказания платных медицинских услуг	5692	58 161	56 112

6. Затраты на производство

Основные положения учетной политики. Расходы учреждением учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место исходя из условий сделок, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности - метод начисления).

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	6 596	6 252
Расходы на оплату труда	5620	45 718	43 604
Отчисления на социальные нужды	5630	13 766	13 168
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	4 745	7 886
Итого по элементам	5660	70 825	70 910
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Прочие доходы всего	5700	91	329
в том числе			
доходы от проедоставления имущества в аренду	5701	61	2
резерв по сомнительным долгам(восстановление)	5702	-	4
доходы от сдачи металлов и драг. металлов	5703	3	3
проибыль прошлых лет	5704	-	320
прочие доходы	5705	19	-
возмещение убытков прошлых лет	5706	8	-

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	5710	556	310
расходы по имуществу, предоставленного в аренду	5711	10	
резерв по сомнительным долгам (начисление)	5712	282	14
расходы на услуги банка	5713	201	113
штрафы омс, роспортебнадзор	5714	51	85
убытки прошлых лет (исправление ошибок)	5715	2	3
прочие расходы	5716	10	8
госпошлина в суд	5717	-	5
расходы на питание и проживание, прокзд	5718	-	82

10. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5720	1644	-	1644	-	-
в том числе:						
предстоящие отгрузка персонала	за 2019 г.	1 644	-	(1 644)	(-)	-
	за 2020 г.	-	-	(-)	(-)	-

11. Целевые средства

Основные положения учетной политики. По группе статей "Целевые средства" отражаются неиспользованные на отчетную дату целевые средства, предназначенные для обеспечения некоммерческой организацией целей, ради которых она создана, и соответствующую этим целям, отраженные в отчете о целевом использовании средств, включая чистую прибыль/убыток от приносящей доход деятельности некоммерческой организации, сформированную по итогам ее деятельности за отчетный год.

Информация о целевом использовании некоммерческой организацией полученных средств (по форме, структуре, составу источников поступления и направлением использования) раскрывается в отчете о целевом использовании средств.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Остаток целевых средств - всего	5800	5 595	7 012	6 806
в том числе:				
Целевые средства учредителя	5801	-	-	-
Целевые средства из внебюджетных фондов	5802	-	-	-
Целевые средства из бюджета	5803	-	-	-
Целевые средства (пожертвования)	5804	-	-	-
Прибыль от деятельности приносящей доход	5805	5 595	7 012	6 806
Прочее	5806	-	-	-

12. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества

Основные положения учетной политики. В составе фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества отражаются основные средства при вводе в эксплуатацию приобретенных или созданных за счет целевого финансирования объектов основных средств и нематериальных активов, завершающих НИОКР: при безвозмездном поступлении в некоммерческую организацию на праве собственности (праве оперативного управления) недвижимого и особо ценного движимого имущества (объектов ОС и НМА, НИОКР).

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого	5900	89 104	74 121	66 855
в том числе				
имущество полученное в операционное управление	5901	37 007	37 185	36 849
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	47 399	32 238	23 318
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	3 681	3 681	5 671
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	1 017	1 017	1 017
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905	-	-	-
безвозмездно, полученные основные средства	5906	-	-	-
пожертвования	5907	-	-	-
прочее	5908	-	-	-

12.1 Раскрытие информации о движении фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества

В составе фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества отражается информация о полученных основных средствах в оперативное управление, безвозмездное поступление, пожертвование и т.п. Использование средств целевого финансирования, полученного некоммерческой организацией в виде инвестиционных средств на приобретение и (или) создание основных средств, включая общего пользования, раскрывается как уменьшение по группе статей "Целевые средства" и соответственно как увеличение статьи "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества". Информация о целевом использовании некоммерческой организацией полученных средств (по форме, структуре, составу источников поступления и направлению использования)

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего на начало	5800	74 121	66 855
Приход всего, в том числе			
имущество полученное в оперативное управление	5801		336
имущество полученное по инвестиционной программе	5802	15 161	8 920
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5803		
имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)			
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5804		
безвозмездно, полученные основные средства * (пожертвования)	5805		
прочее	5806	-	
Расход (выбытие) всего, в том числе	5808		1 990
изъятые имущества собственником	5809		1 990
списание	5810	178	
передача другому учреждению	5811		
реализация	5812		
безвозмездная передача	5813		
прочее	5814		
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего	5816	89 104	74 121

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	6010	19	19	19
Бланки строгой отчетности	6011		-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012	117	112	103
Обеспечения обязательств выданные	6013		-	-
Износ основных средств	6014	56 260	49 882	46 284
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	3 099	2 451	1 924
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016	68		
Имущество, поступившее от учредителя без документов	6017			
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства				
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора				
Прочее	6019	103	81	21

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: главный врач, зам. главрача по КЭР, гл. бухгалтер, ведущий бухгалтер, вед. экономист, спец. по кадрам, инспектор по охране труда, инспектор по провозу вопросам, юрист, программист)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Получено - всего		4 807	4 689	5 549
в том числе:				
Оклады		2 545	2 577	2 390
Премии		552	746	1 179
Оптусные		276	356	333
Набавки		1 223	777	1 385
Материальная помощь		13	27	18
Паритетные взносы в НПО		-	-	-
«Благополосование»		-	-	-
Компенсация за содержание детей в детских садах		-	-	-
Вознаграждения за профанность компании		138	206	244

15. Раскрытие существенной информации, в том числе и об изменениях учетной политики

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились

15.3. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	Изменение целевого финансирования за 20 г. ² за счет источника от деятельности приносящей доход	31 декабря 20 20 г. ¹
Целевое финансирование - всего:			за счет иных источников	
до корректировок		-	-	-
корректировка в связи с:		-	-	-
изменением учетной политики		-	-	-
исправлением ошибок		-	-	-
после корректировок		-	-	-
в том числе:		-	-	-
Целевые средства:		-	-	-
до корректировок		-	-	-
корректировка в связи с:		-	-	-
изменением учетной политики		-	-	-
исправлением ошибок		-	-	-
после корректировок		-	-	-
Другие статьи, по которым осуществлены корректировки:		-	-	-
(по статьям)		-	-	-
до корректировок		-	-	-
корректировка в связи с:		-	-	-
изменением учетной политики		-	-	-
исправлением ошибок		-	-	-
после корректировок		-	-	-

16. Раскрытие информации об условных активах и обязательствах

Раскрытие информации об условных активах и обязательствах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам относятся также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий:

- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Вид условного обязательства	Период	Сумма всего, в тыс.руб.	В том числе		Примечание
			Основной долг	санкции	
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве ответчика, в том числе		-	-	-	-
По хозяйственным договорам		-	-	-	-
По расчетам с бюджетами и внебюджетным фондам		-	-	-	-
Споры, связанные с соблюдением требований нормативных актов		-	-	-	-
Прочие		-	-	-	-

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых

Вид условного актива	Период	Сумма всего, в тыс.руб.	в том числе		Примечание
			основной долг	санкции	
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве истца, в том числе		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве ответчика, в том числе		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

Наименование	Адрес
Кабинет предейсовых осмотров	Новгородская область, г. Валдай
Кабинет предейсовых осмотров	Новгородская область, г. Старая Русса, Привокзальная пл., 1

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	2020 год	2019 год	2018 год
Среднесписочная численность, чел.	140	139	148
Численность работающих на отчетную дату, чел.	126	136	145

19. Раскрытие информации о денежных средствах и эквивалентах

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

19.1. Раскрытие информации о денежных потоках между учреждением и учредителем (собственником имущества) и иной существенной информации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	За 2019 г.
Остаток денежных средств всего на начало		5 494	4 960
<i>в том числе</i>			
Остаток денежных средств ОМС на начало		1 253	861
Целевые средства РЖД		77	604
Предпринимательская деятельность		4 164	3 495
Приход денежных средств всего, в том числе		89 973	75 901
Расчеты с учредителем			
ОМС		11 838	14 987
Целевые средства РЖД		5 384	2 549
Расчеты по деятельности приносящей доход		70 498	56 112
Прочие поступления		2 253	2 253
		-	-
Расход всего, в том числе		93 137	75 367
Расчеты с учредителем			
ОМС		12 171	14 595
Целевые средства РЖД		5 345	3 076
Расчеты по деятельности приносящей доход		75 621	57 696
Остаток денежных средств всего на конец		2 330	5 494
<i>в том числе</i>			
Остаток денежных средств ОМС		920	1 253
Целевые средства РЖД		116	77
Предпринимательская деятельность		1 294	4 164

21. События после отчетной даты

22. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Руководитель

Prescribed by _____ d5 _____
 _____ 20 88

