Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 г.

ЧУЗ «РЖД-Медицина» г.Тында»

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

Полное наименование учреждения: Частное учреждение здравоохранения «Поликлиника «РЖД-Медицина» города Тында»

Сокращенное наименование учреждения: ЧУЗ «РЖД-Медицина» г.Тында»

Юридический адрес: 676282, Амурская область, г. Тында, ул. Красная Пресня, дом 59

Фактический адрес: 676282, Амурская область, г. Тында, ул. Красная Пресня, дом 59

Основной государственный регистрационный номер: 1042800171061

ИНН/КПП: 2808016397/280801001

Лицензия на право осуществления медицинской деятельности:

* - ЛО-28-01-001676 от 19.11.2019г на осуществление медицинской деятельности. Выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития бессрочно.

* - ЛО-28-01-001754 от 17.09.2020г на осуществление медицинской деятельности. Выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития бессрочно.

Основной вид деятельности: 86,10 (Деятельность больничных организаций)

Полное наименование учредителя: Открытое Акционерное Общество Российские железные дороги.

Учреждение создано на основании решения совета директоров ОАО «РЖД» (протокол № 1 заседания совета директоров от 26 января 2004 года).

На основании Протокола № 11 заседания совета директоров ОАО "РЖД" состоявшегося 07.02.2019 года о реорганизации НУЗ, принято решение Реорганизовать НУЗ "Узловая больница на ст.Юктали ОАО "РЖД" и НУЗ "Отделенческая больница на ст.Тында "ОАО "РЖД", путем присоединения первого ко второму.

Листом записи в ЕГРЮЛ от 27.10.2020 внесено изменение в наименование учреждения на Частное учреждение здравоохранения "Поликлиника "РЖД-Медицина" города Тында"

Учреждение руководствуется в своей деятельности Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, иными нормативными актами Российской Федерации, в том числе нормативными актами федеральных органов исполнительной власти в области здравоохранения и транспорта, внутренними документами учредителя, настоящим уставом, локальными актами Учреждения, а также договором, заключенным между учреждением и Учредителем.

Учет средств целевого финансирования Учреждения и его расходования 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 заключительными оборотами декабря закрытие финансового результата на счета учета целевого финансирования.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, переданное ему учредителем в оперативное управление, смету, расчетный счет, круглую печать, штампы и бланки со своим наименованием и другие необходимые для его деятельности реквизиты.

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

Бухгалтерская отчетность формируется учреждением исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основными целями Учреждения являются: охрана здоровья граждан посредством выполнения медицинских работ и услуг по оказанию доврачебной, скорой и неотложной, амбулаторно-поликлинической, стационарной медицинской помощи по соответствующим медицинским специальностям, включая проведение профилактических медицинских, диагностических и лечебных мероприятий, медицинских экспертиз, медицинское обеспечение безопасности движения поездов, оказание услуг управления, учета, отчетности учреждениям в сфере здравоохранения, помощь в развитии учреждений здравоохранения.

Учреждение не имеет филиалов, дочерних и зависимых обществ.

Деятельность Учреждения финансируется Учредителем в соответствии с Уставом Учреждения.

Руководство Учреждение осуществляет Учредитель.

Оперативное управление Учреждением осуществляет главный врач, назначенный Учредителем.

В течение́ периода времени с 01.01.2020 по 31.12.2020 года должность главного врача Учреждения занимал Калинов Евгений Иванович на основании приказа ОАО «РЖД» по личному составу от 02.08.2017 года № 470.

Лицо, ответственное за ведение Учреждением налогового и бухгалтерского учета, составление бухгалтерской отчетности в период времени с 01.01.2020 по 31.12.2020 года исполняла главный бухгалтер Прокопенко Светлана Иосифовна, назначенная на должность приказом главного врача от 05.06.2017 года № 1030-к.

На конец отчетного периода в Учреждении работало – 248 человек, среднесписочная численность за 2020 год составила – 246 человек.

Сведения по учетной политике Учреждения

Учетная политика, применяемая в Учреждении, разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 года № 106н, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими Положениями по бухгалтерскому учету, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета и отчетности РФ с учетом особенностей хозяйственных операций и видов деятельности, осуществляемых Учреждением.

Учетная политика на 2020 год утверждена Приказом главного врача от 28.12.2018 года № 290.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Учреждении, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Учреждения.

Бухгалтерский учет в Учреждении осуществляется бухгалтерской службой Учреждения, возглавляемой главным бухгалтером. Деятельность работников бухгалтерии регламентируется их должностными инструкциями. Работники бухгалтерии подчиняются главному бухгалтеру учреждения.

Ответственным за ведение бухгалтерского учета в учреждении является главный бухгалтер.

Бухгалтерский учет в Учреждении и его структурных подразделениях ведется автоматизированным способом с использованием персональных компьютеров. Для обработки учетных данных применяется программный комплекс 1-С Бухгалтерия версии 8.3

Бухгалтерский учет ведется на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. План счетов является обязательным к применению работниками бухгалтерской службы Учреждения. Изменения в рабочий план счетов бухгалтерского учета вносятся главным бухгалтером по согласованию с ДДЗ и утверждаются Приказом руководителя Учреждения.

Все объекты бухгалтерского учета регистрируются в регистрах бухгалтерского учета в хронологической последовательности и группируются по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

Каждый факт хозяйственной жизни Учреждения, подлежит подтверждению оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет.

Для обобщения информации о финансовом положении, финансовом результате деятельности и движении денежных средств Учреждения за отчетный период составляется бухгалтерская отчетность.

Годовая бухгалтерская отчетность учреждения состоит из:
□ Бухгалтерского баланса;
□ Отчета о целевом использовании средств и приложений к ним:
□ Отчета о финансовых результатах;
□ Отчета о движении денежных средств
□ Пояснения к бухгалтерской балансу и отчету о целевом использовании средств.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов учреждения являются:

1. Целевые поступления от ОАО "РЖД"

2. Территориальная программа ФОМС(по предъявленным реестрам)

3. Программа добровольного медицинского страхования

4. Поступления от организаций и физических лиц за оказанные медицинские услуги

5. По договорам "Пожертвования"

6. Поступления от прочей деятельности организаций

Доходами от обычных видов деятельности признается доход от оказания медицинских услуг.

Метод учета доходов и расходов: метод начисления.

Износ основных средств начисляется линейным способом.

Метод списания ТМЦ – по средней стоимости.

Инвентаризация основных средств производится один раз в год.

Отчетным годом для Учреждения признается календарный год – с 1 января по 31 декабря соответствующего года

1. Основные средства

В Учреждении основные средства учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н с изменениями и дополнениями, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н с изменениями и дополнениями. В составе основных средств учитывается имущество Учреждения, предназначенное для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Учреждения как некоммерческой организации, а также для управленческих нужд Учреждения, в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев и не предназначенное для дальнейшей перепродажи стоимость свыше 40 000,00 рублей. Аналитический учет основных средств ведется по каждому инвентарному объекту в разрезе видов основных средств и источников их финансирования.

Активы, предназначенные для использования в деятельности Учреждения в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, не предназначенные для дальнейшей перепродажи, стоимостью, не превышающей 40 000 (сорок тысяч) рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов.

По основным средствам Учреждения амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости Учреждением не проводится.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Учреждением самостоятельно на дату ввода объекта в эксплуатацию в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 в действующей редакции.

В форме Бухгалтерской отчетности «Бухгалтерский баланс» объекты основных средств отражаются по первоначальной стоимости, в том числе увеличенной вследствие проведения работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации.

Затраты по ремонту основных средств подлежат признанию в составе общепроизводственных, общехозяйственных расходов.

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленный износ	поступило	выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		начислен износ за период	выбыло по иным основаниям		первона-чальная стоимость	накопленный износ
						первона-чальная стоимость	накопленный износ		первона-чальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5201**	за 2020 г.	181 518	(92 254)	59 430	(2 903)	2 903	(18 029)	478	(471)	237 567	(106 909)
	5221	за 2019 г.	131 734	(79 336)	54 900	(1 047)	1 047	(15 430)	4 069	(1 464)	181 518	(92 254)
в том числе:	5202	за 20 20 г.	41 957	(9 923)	12 446	(-)	-	(930)	-	(-)	54 403	(10 853)
Здания	5222	за 20 19 г.	44 839	(9 479)	-	(-)	-	(736)	2 882	(292)	41 957	(9 923)
	5203	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Сооружения	5223	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5204	за 20 20 г.	132 410	(76 466)	46 984	(2 903	2 903	(16 478)	478	(471)	176 012	(89 570)
Машины и оборудование	5224	за 20 19 г.	79 800	(64 084)	54 357	(560)	560	(14 115)	1 187	(1 172)	132 410	(76 466)
	5205	за 20 20 г.	2 178	(1 793)	-	(-)	-	(385)	-	(-)	2 178	(2 178)
Вычислительная техника	5225	за 20 19 г.	2 178	(1 409)	-	(-)	-	(384)	-	(-)	2 178	(1 793)
	5206	за 20 20 г.	785	(785)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	785	785)
Транспортные средства	5226	за 21 19 г.	1 272	(1 272)	-	(487)	487	(-)	-	(-)	785	(785)
	5207	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Инструмент	5227	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь и	5208	за 20 20 г.	805	(683)	-	(-)	-	(47)	-	(-)	805	(730)
	5228	за 20 19 г.	696	(669)	109	(-)	-	(14)	-	(-)	805	(683)
	5209	за 20 20 г.	2 949	(2 599)	-	(-)	-	(175)	-	(-)	2 949	(2 774)
Многолетние насаждения	5229	за 20 19 г.	2 949	(2 423)	-	(-)	-	(176)	-	(-)	2 949	(2 599)

	5210	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-		
Земельные участки	5230	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-		
	5211	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-		
Капитальные вложения в	5231	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-		
	5212	за 20 20 г.	434	(5)	-	(-)	-	(14)	-	(-)	434	(19)		
Прочие основные	5232	за 20 19 г.	-	(-)	434	(-)	-	(5)	-	(-)	434	(5)		
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	x	x	-	(-)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего		за 20 __ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
		за 20 __ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
в том числе:		за 20 __ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
(группа объектов)		за 20 __ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
		за 20 __ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
(группа объектов)		за 20 __ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5213	за 20 20 г.[1]	986	59087	(-)	(59429)	644
	5233	за 20 19 г.[2]	-	53004	(-)	(52018)	986
в том числе:		за 20 20 г.[1]	-	46641	(-)	(46641)	-
приобретение основных средств		за 20 19 г.[2]	-	52018	(-)	(52018)	-
		за 20 20 г.[1]	986	12446	(-)	(12788)	644
дооборудование		за 20 19 г.[2]	-	986	(-)	(-)	986
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	5260	54 403	41 957
в том числе: *система видеонаблюдения*		-	-
аппарат УЗИ		-	-
ограждение		-	
здания		54 403	41 957
Установка пожарной сигнализаци			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	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]
Переданные в аренду основные	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные	5283	19 909	19 909	19 909
Полученные в безвозмездное	5283	-	-	-
Земельные участки		-	-	-
Оборудование		-	-	-
Объекты недвижимости, принятые	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Полученные в аренду основные	5283	19 909	19 909	19 909
Полученные в безвозмездное	5283	-	-	-
Земельные участки		-	-	-
Оборудование		-	-	-
Объекты недвижимости, принятые	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные	5285	-	-	-
Иное использование основных	5286	-	-	-

2. Запасы

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.

Учёт приобретения и заготовления МПЗ осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Учет движения МПЗ ведется по каждому номенклатурному номеру в разрезе материально-ответственных лиц. В целях обеспечения сохранности МПЗ при эксплуатации ответственность за контроль их движения возлагается на материально-ответственных лиц складов и подразделений Учреждения.

Транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к приобретенным МПЗ, принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость МПЗ. Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным МПЗ, возникшие после списания запасов на расходы, подлежат списанию на счета бухгалтерского учета затрат, на которых отражен расход соответствующих материалов.

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г.	2511	(-)	23220	(21492)	-	-	x	4239	(-)
	5420	за 20 19 г.	2253	(-)	14722	(14464)	-	-	x	2511	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Медикаменты и перевязочные средства	5401	за 20 20 г.	1824	(-)	16372	(14686)	-	-	-	3510	-
	5421	за 20 19 г.	1207	(-)	8290	(7673)	-	-	-	1824	-
Продукты для приготовления лечебного питания	5402	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5422	за 20 19 г.	-	(-)	29	(29)	-	-	-	-	-
Товары	5403	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5423	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочее	5404	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5424	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Мягкий инвентарь	5405	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5425	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Горюче смазочные материалы	5406	за 20 20 г.	-	(-)	457	(457)	-	-	-	-	-
	5426	за 20 19 г.	-	(-)	491	(491)	-	-	-	-	-
Строительные материалы	5407	за 20 20 г.	107	(-)	76	(181)	-	-	-	2	-
	5427	за 20 19 г.	163	(-)	235	(291)	-	-	-	107	-

	5408	за 20 20 г.	-	(-)	158	158)	-	-	-	-	-
	5428	за 20 19 г.	-	(-)	134	(134)	-	-	-	-	-
Запасные части	5409	за 20 20 г.	236	(-)	1648	(1647)	-	-	-	237	-
Основные средства, стоимостью не превышающей	5429	за 20 19 г.	129	(-)	1031	(924)	-	-	-	236	-
Специальная одежда, специальная оснастка	5410	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5430	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие материальные запасы	5411	за 20 20 г.	344	(-)	4509	(4363)	-	-	-	490	-
	5431	за 20 19 г.	754	(-)	4512	(4922)	-	-	-	344	-
Товары, продукция	5412	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5432	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	601	196	-
в том числе: *материалы*	5441	601	196	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *материалы*		-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	создание резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 20 г.** [1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
	5521	**за 20 19 г.** [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 __ г. [1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные		за 20 20 г. [1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
		за 20 19 г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)		(-)
Покупатели и заказчики		за 20 20 г. [1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
		за 20 19 г. [2]		(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 20 г. [1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
		за 20 19 г. [2]						(-)	( )	-			
(вид)		за 20 20 г. [1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	(-)	-	(-)
		за 20 19 г. [2]						(-)	( )	-			
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5511**	**на 20 20 г.[1]**	**23321**	**(145)**	**385709**	**-**	**(385310)**	**(-)**	**(67)**	**133**	**-**	**23654**	**(79)**
	5530	**на 20 19 г.[2]**	**12503**	**(153)**	**340557**	**-**	**(329731)**	**(-)**	**(7)**	**15**	**-**	**23321**	**(145)**
Покупатели, заказчики		на 20 20 г.[1]	17804	(145)	192147		(188439)	(-)	(67)	133	-	21446	(79)
		на 20 19 г.[2]	10010	(153)	152778		(144976)	(-)	(7)	15	-	17804	(145)
Расчеты по ОМС		на 20 20 г.[1]	2425	(-)	95580	-	(96485)	(-)	( )	-	-	1520	(-)
		на 20 19 г.[2]	1347	(-)	65355	-	(64277)	(-)	( )	-	-	2425	(-)
Авансы выданные		на 20 20 г.[1]	3042	(-)	96184	-	(98565)	(-)	( )	-	-	661	(-)
		на 20 19 г.[2]	1128	(-)	70280	-	(68366)	(-)	( )	-	-	3042	(-)
Переплата по налогам		на 20 20 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	-	-	(-)
		на 20 19 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	-	-	(-)
Переплата по внебюджетным фондам		на 20 20 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	-	-	(-)
		на 20 19 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	-	-	(-)
		на 20 20 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	-	-	(-)
		на 20 19 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	( )	-	-	-	(-)
прочее, и т.д.		за 2020 г.	50	(-)	1798	-	(1821)	(-)	( )	-	-	27	(-)
		за 2019 г.	18	(-)	52144	-	(52112)	-		-	-	50	(-)
Итого	**5500**	**на 20 20 г.[1]**	**23321**	**(145)**	**385709**	**-**	**(385310)**	**(-)**	**(67)**	**133**	**x**	**23654**	**(79)**
	5520	**на 20 19 г.[2]**	**12503**	**(153)**	**340557**	**-**	**(329731)**	**(-)**	**(7)**	**15**	**x**	**23321**	**(145)**

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]		На 31 декабря 20 19 г.[2]		На 31 декабря 20 18 г.[5]	
		учтенная	балансовая стоимость	учтенная	балансовая стоимость	учтенная	балансовая стоимость
Всего	5512	13474	13474	145	145	153	153
в том числе:		-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5512.1	13474	13474	138	138	153	153
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5512.2	-	-	7	7	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**6110**	**на 20 20 г.** [1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	**на 20 19 г.** [2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**6120**	**на 20 20 г.** [1]	**12047**	**279149**	-	**(275774)**	(-)	-	**15422**
	5580	**на 20 19 г.** [2]	**6120**	**258432**	-	**(252505)**	(-)	-	**12047**
в том числе:	6121	на 20 20 г. [1]	363	22366	-	(21183)	(-)	-	1546
поставщики, подрядчики	5581	на 20 19 г. [2]	210	5518	-	(5365)	(-)	-	363
Авансы ОМС	6122	на 20 20 г. [1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5582	на 20 19 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Авансы прочие	6123	на 20 20 г. [1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5583	на 20 19 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты с бюджетом	6124	на 20 20 г. [1]	2287	25177	-	(24795)	(-)	-	2669
	5584	на 20 19 г. [2]	1547	21030	-	(20290)	(-)	-	2287
Расчеты с внебюджетными фондами	6125	на 20 20 г. [1]	4109	50711	-	(50432)	(-)	-	4388
	5585	на 20 19 г. [2]	2504	42297	-	(40692)	(-)	-	4109
Расчеты с персоналом	6126	на 20 20 г. [1]	4821	172340	-	(170884)	(-)	-	6277
	5586	на 20 19 г. [2]	1100	137273	-	(133552)	(-)	-	4821
Прочие	6127	на 20 20 г. [1]	467	8555	-	(8480)	(-)	-	542
	5587	на 20 19 г. [2]	759	52314	-	(52606)	(-)	-	467
Итого	6130	на 20 20 г. [1]	12047	279149	-	(275774)	(-)	x	15422
	5570	на 20 19 г. [2]	6120	258432	-	(252505)	(-)	x	12047

4. Раскрытие информации о деятельности, приносящей доход

Учет доходов осуществляется в соотвествии 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	260 681	221 542
в том числе		-	-
выручка от оказания платных медицинских услуг и услуг	5691	60 557	35 680
выручка от оказания медицинских услуг предприятиям ОАО "РЖД"	5692	129 433	108 385
выручка от прочей деятельности	5693	11 898	12 142
выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС	5694	58 793	65 335

5. Затраты на производство

Расходы учредением учитываются в соотвествии 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.

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).

Признание расходов производится исходя из фактического размера понесенных затрат за отчетный период.

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Материальные затраты	5610	42 676	61 678
Расходы на оплату труда	5620	148 405	114 689
Отчисления на социальные нужды	5630	44 818	34 410
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	235 899	210 777
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	235 899	210 777

6. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Прочие доходы всего	5700	916	1 591
в том числе		-	-
стирка белья	5700.1	-	-
сомнительные долги	5700.2	-	-
прочие внереализационные	5700.3	-	-
доходы прошлых лет	5700.4	-	476
доходы связанные с безвозмездным получением имущества	5700.5	17	412
доходы от сдачи в аренду	5700.6	103	110
восстановление оценочных обязатнльств	5700.7	-	-
оприходованы основные средства по инвентаризации	5700.8	-	-
списана просроченная кредиторская задолженность	5700.9	-	-
проценты, начисленные банками	5700.10	496	-
Резервыы по сомнительным долгам (восстановление)	5700.11	121	-
Возмещение затрат от сотрудников услуги связи и пр.	5700.12	-	-
возмещение убытков	5700.13	-	-
прочие доходы	5700.14	179	167
штрафы, пени, неустойки	5700.15	-	426

7. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Прочие расходы всего, в том числе	5710	1 251	751
Медико-экономическая экспертиза	5710.1	155	22
Оценочные обязательства	5710.2	-	-
Расходы на услуги банка	5710.3	203	205
расходы связанные с выбытием и списанием МПЗ	5710.4	-	-
расходы связанные с выбытием и списанием ОС	5710.5	-	-
Представительские расходы	5710.6	-	-
Расходы прошлых лет	5710.7	273	143
Штрафы ,пени	5710.8	100	68
Резерв по сомнительным долгам	5710.9	67	7
Прочие налоги и сборы	5710.10	-	-
социальные выплаты по коллективному договору, не покрытые целевым	5710.11	-	0
списание просроченной дебиторской задолженности	5710.12	49	0
возмещение убытков	5710.13	-	0
Прочие расходы	5710.14	404	306

8. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков за фактически отработанное время определяется ежегодно на последний день года, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам на указанную дату, предоставленных кадровой службой.

По состоянию на 31 декабря каждого календарного года Учреждением проводится проверка обоснованности признания и величины в отношении каждого оценочного обязательства или вида обязательства применительно к однородным обязательствам, учитываемым в совокупности. По результатам проведенной проверки оценочное обязательство подлежит соответствующей корректировке.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	**5720**					
в том числе:						
предстоящие отпуска персонала	а 2020 г	10978	15995	(25871)	(-)	1102
	а 2019 г	12616	18642	(20280)	(-)	10978
и т.д.						

9. Целевые средства

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 направлениям 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.[5]
Остаток средств на начало года	6100	**50062**	**44823**	**20070**
Получено - всего	**6200**	**90921**	**52070**	**49925**
в том числе: *Целевые средства учредителя*	6220	60199	40486	23535
Прибыль от деятельности приносящей доход	6240	24446	11584	26390
Целевое средства из бюджета	6241	3958	-	-
Целевое средства учредителя (материалы)	6242	2318	-	-
Всего использовано средст	6300	**64538**	**46831**	**25172**
Остаток средств на конец отчетного года	6400	**76445**	**50062**	**44823**

Расходование денежных средств от Учредителя

Наименование показателя	Код	На 31.декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Получено от Учредителя всего:		**54 724**	**40 486**	**23 535**
Расходы всего, в том числе:	**6300**	**54 724**	**40 486**	**23 535**
в том числе: *Фонд Благосостояние*	6301	5 681	2 325	3 239
Проезд	6302	3 149	4 500	4 004
Коллективный договор	6303	3 095	1 709	4 332
Аудит	6304	0	453	1 100
Текущие расходы учреждения	6305	-	-	8 547
Оплата труда	6306	2 166	2 087	2 206
Отчисления	6307	-	494	-
Программа БАМ	6308	17 227	12 390	-
текущий ремонт	6309	7 746	16 350	-
компенсация тестов на ковид	6310	2 679	-	-
найм жилья	6311	3 319	-	-
подъемные врачам	6312	8 979	-	-
постдипломное обрзование	6313	598	-	-
Прочие производственные расходы	6314	85	178	107

10. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества

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". В составе фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества отражается информация о полученных основных средствах в оперативное управление, безвозмездное поступление и т.п.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Остаток фонда недвижимого имущества - всего	5900	238211	182504	131734
в том числе *имущество полученное в оперативное управление*	5901	115463	97682	63777
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	67519	30942	19165
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности	5903	48161	46812	40595
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	7039	7039	7681
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905	29	29	29
безвозмездно, полученные основные средства	5906	-	-	-
пожертвования	5907	-	-	-
прочее	5908	-	-	487

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

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, завершенных НИОКР; при безвозмездном поступлении в некоммерческую организацию на праве собственности (праве оперативного управления, хозяйственного ведения) недвижимого и особо ценного движимого имущества (объектов ОС и НМА, НИОКР)

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Остаток фонда недвижимого имущества- всего на начало		**182504**	**131734**
Приход, в том числе		59088	53004
имущество полученное в оперативное управление		17781	34785
имущество полученное по инвестиционной программе		36577	11894
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности		4730	6325
имущество, приобретенное за счет целевых средств			
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств			
основные средства (пожертвования)		-	-
прочее		-	
Расход, в том числе		3381	2234
изъятие имущества		-	-
списание		478	1187
передача другому учреждению		2903	1047
реализация		-	-
безвозмездная передача		-	-
прочее		-	-
имущества- всего		**238211**	**182504**

В 2020 году было передано другим ЧУЗ следующее имущество: . 1. в ЧУЗ "РЖД-Медицина" пгт. Февральск" Аппарат рентгеновский маммографический МАММОМАТ Balance (первоначальная стоимость 2903 тыс. рублей)

11. 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	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6011	3 914	4 271	4 193
Обеспечения обязательств выданные	6012	-	-	-
Износ основных средств	6013	106 909	92 255	79 336
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6014	10 480	8 579	9 039
Нематериальные активы, полученные в пользование	6015	472	268	241
Имущество, поступившее от ОАО "РЖД" без документов	6017	-	-	-
Товарно-материальные ценности, полученные в пользование в рамках реализации программ в здравоохранении, без перехода вещных прав	6016	-	-	-
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства	6017	19909	19 909	19 909
Прочее	6018	5 521	5 425	4 130

12. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: главный врач, заместитель главного врача по поликлинической работе, главный буггалтер.

Наименование показателя	Код	На 31.декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Получено - всего		**4708**	**3968**	**3614**
в том числе:		4708	3968	3614
Контракт		1034	991	1200
Оклады		837	748	660
Премии		619	612	327
Отпускные		677	416	305
Надбавки		1005	898	792
Материальная помощь		203	191	174
Паритетные взносы в НПФ «Благосостояние»		137	112	97
Вознаграждение за преданность компании		196	0	60

13. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

В 2020 году Учреждение имело в своем составе обособленные подразделения - кабинеты ПРМО (оказывающие предрейсовые, послерейсовые медицинские осмотры, алкометрию, экспресс тестирование на наличие наркотических и психотропных веществ в моче локомотивным бригадам), расположенные вне места его нахождения:

№ п/п	Наименование	Адрес
1	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Дипкун)	676251, Амурская область, Тындинский район, п. Дипкун, ул. 45-летия БАМа, здание 10
2	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Тунгала)	676232, Амурская область, Зейский район, п. Тунгала, ул.Центральная, д.79
3	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Верхнезейск).	676239, Амурская область, Зейский район, п. Верхнезейск, здание 50
4	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Могот)	676263, Амурская область, Тындинский район, п. Могот, ул.Железнодорожная, д.15
5	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Муртыгит)	676275, Амурская область, Тындинский район, п. Муртыгит, ул.Лесная, д.10
6	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Лопча)	676242, Амурская область, Тындинский район, п. Лопча, ул.Вокзальная, д.1
7	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Юктали)	676268, Амурская область, Тындинский район, п. Юктали, ул.Привокзальная, д.2
8	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тында (на станции Хани)	678976, Республика Саха (Якутия), Нерюнгринский район, п.Хани, ул.Речная, д.14

Перечисленные подразделения не имеют отдельного баланса и расчетного счета.

14. События после отчетной даты

Раскрытие информации в соответствии Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)". В Учреждении отсутствуют события после отчётной даты.

Характера события после отчетной даты	Оценка последствий, в тыс..руб	Примечание
-	-	-

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

Существенных ошибок обнаружено не было. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились

16. Раскрытие информации о реорганизации

На основании Протокола № 11 заседания совета директоров ОАО "РЖД" состоявшегося 07.02.2019 года о реорганизации НУЗ, принято решение Реорганизовать НУЗ "Узловая больница на ст.Юктали ОАО "РЖД" и НУЗ "Отделенческая больница на ст.Тында "ОАО "РЖД", путем присоединения первого ко второму. 31.07.2020 внесена запись в ЕГРЮЛ о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица.

Данные передаточного акта (заключительного баланса) (таблица заполняется после ликвидации присоединяемых учреждений)

Наименование показателей	**Код**	больница на ст.Юктали ОАО "РЖД" на 31.07.2020	НУЗ ХХХ на____	НУЗ ХХХ на____
Прибыль (убыток)	6401	(918)	-	-
Кредиторская задолженность		918	-	-

Примечание: Убыток полученный в результате присоединения другого юридического лица (НУЗ "Узловая больница на ст.Юктали ОАО "РЖД") отражен в бухгалтерской отчетности в Форме № 1 по сроке 5901

17. Раскрытие информации о непрерывности детельности

Учреждение осуществляет деятельность непрерывно и не имеет намерения сокращения деятельности или ликвидации, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель _____ / Калинов Е.И. 29 марта 2021 г.

МП