

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2020 ГОД ЧУЗ "Клиническая больница "РЖД-Медицина" имени Н.А. Семашко"

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

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

Адрес: 109386, г.Москва, ул. Ставропольская, домовл.23, корп.1

Исполнительный орган:

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: *медицинские услуги*

Учреждение 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 подлежит 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 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 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, относящийся 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 в пользование 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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	25077	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	25077	(-)
	5110	за 20 19 г. ²	3809	(-)	21268	(-)	-	(-)	-	-	-	25077	(-)
в том числе:			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Программы для ЭВМ		за 20 20 г. ¹	24518	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	24518	(-)
		за 20 19 г. ²	3250	(-)	21268	(-)	-	(-)	-	-	-	24518	(-)
Интернет-сайты		за 20 20 г. ¹	290	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	290	(-)
		за 20 19 г. ²	290	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	290	(-)
Прочее		за 20 20 г. ¹	269	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	269	(-)
		за 20 19 г. ²	269	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	269	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
исследования (объект, группа объектов)		за 20 20 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 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Учет основных средств учреждением осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 6/01). 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.

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

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

Арендоданные основные средства отражаются 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, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	поступило	выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		начислен износ за период	выбыло по иным основаниям		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г.	3 888 760	(1 375 795)	845 309	(11 121)	761	(358 532)	1 180	(2 469)	4 721 768	(1 731 097)
	5220	за 20 <u>19</u> г.	2 802 354	(1 187 927)	1 113 528	(10 834)	1 430	(198 933)	16 288	(9 635)	3 888 760	(1 375 795)
в том числе:		—	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Здания	5201	за 20 <u>20</u> г.	1 662 547	(591 953)	-	(-)	-	(17 618)	-	(-)	1 662 547	(609 571)
	5221	за 20 <u>19</u> г.	1 662 547	(574 336)	-	(-)	-	(17 617)	-	(-)	1 662 547	(591 953)
Сооружения	5202	за 20 <u>20</u> г.	3 542	(2 198)	383	(-)	-	(89)	-	(-)	3 925	(2 287)
	5222	за 20 <u>19</u> г.	3 542	(2 180)	-	(-)	-	(18)	-	(-)	3 542	(2 198)
Машины и оборудование	5203	за 20 <u>20</u> г.	2 050 420	(695 683)	440 060	(8 770)	540	(310 016)	699	(1 973)	2 481 011	(1 003 156)
	5223	за 20 <u>19</u> г.	1 020 810	(534 568)	1 044 152	(-)	-	(169 004)	14 542	(7 889)	2 050 420	(695 683)
Вычислительная техника	5204	за 20 <u>20</u> г.	22 237	(10 407)	3 743	(1 991)	221	(2 998)	-	(-)	23 989	(13 184)
	5224	за 20 <u>19</u> г.	11 752	(6 061)	10 485	(-)	-	(4 346)	-	(-)	22 237	(10 407)
Транспортные средства	5205	за 20 <u>20</u> г.	33 188	(8 988)	363 817	(-)	-	(8 401)	-	(15)	397 005	(17 374)
	5225	за 21 <u>19</u> г.	24 812	(9 338)	9 806	(1 430)	1 430	(1 080)	-	(-)	33 188	(8 988)
Инструмент	5206	за 20 <u>20</u> г.	19 013	(24 936)	20 070	(81)	-	(4 342)	-	(-)	39 002	(29 278)
	5226	за 20 <u>19</u> г.	29 508	(25 536)	525	(9 404)	-	(1 016)	1 616	(1 616)	19 013	(24 936)
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5207	за 20 <u>20</u> г.	97 813	(41 630)	17 236	(279)	-	(15 098)	481	(481)	114 289	(56 247)
	5227	за 20 <u>19</u> г.	49 383	(35 908)	48 560	(-)	-	(5 852)	130	(130)	97 813	(41 630)
Многолетние насаждения	5208	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5228	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Земельные участки	5209	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5229	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
вложения в арендованные объекты основных средств	5211	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5231	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочие основные средства	5212	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5232	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	x	x	-	(-)

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	5240	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 19 г. ²	-	111408	(-)	(1114008)	-
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	845308	(-)	(845308)	-
приобретение основных средств		за 20 19 г. ²	-	1112528	(-)	(1112528)	-
		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Затраты на реконструкцию, модернизацию, дооборудование основных средств		за 20 19 г. ²	-	1000	(-)	(1000)	-
		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Приобретение нематериальных активов		за 20 19 г. ²	-	480	(-)	(480)	-
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	-	1 000
в том числе:			
система видеонаблюдения		-	-
аппарат УЗИ		-	-
ограждение			-
здания		-	-
Установка системы вентиляции и кондиционирования		-	1 000
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 083	5 083	5 083
Переданные 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 аренду и в безвозмездное пользование, том числе	5283	1 768 746	2 031 839	2 014 248
Земельные участки в аренду		1 464 033	1 890 457	-
Оборудование		304 713	141 382	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Запасы

производственных запасов" (ПБУ 5/01). Фактическая себестоимость материальных ценностей при их списании в производство, в составе в стоимости материальных ценностей».

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	резерва под снижение	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	разницы между их группами	себесто- имость	резерва под снижение
						себесто- имость	резерв под снижение				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г.	138 523	(-)	1 696 686	(1 634 017)	-	-	x	201 192	(-)
	5420	за 20 <u>19</u> г.	53 435	(-)	711 247	(626 159)	-	-	x	138 523	-
в том числе:				-		-	-	-	-		-
Медикаменты и перевязочные средства	5401	за 20 <u>20</u> г.	123 794	(-)	966 847	(925 818)	-	-	-	164 823	-
	5421	за 20 <u>19</u> г.	46 581	(-)	549 444	(472 231)	-	-	-	123 794	-
Расходные материалы медицинского назначения	5401	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5421	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Продукты для приготовления лечебного питания	5401	за 20 <u>20</u> г.	1 690	(-)	81 575	(80 167)	-	-	-	3 098	-
	5421	за 20 <u>19</u> г.	1 277	(-)	57 773	(57 360)	-	-	-	1 690	-
Блюда лечебного питания, пробретенные на стороне	5401	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5421	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Мягкий инвентарь	5401	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5421	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Горюче	5401	за 20 <u>20</u> г.	40	(-)	2 863	(2 869)	-	-	-	34	-

Смазочные материалы	5421	за 20 <u>19</u> г.	30	(-)	2 131	(2 121)	-	-	-	40	-
	5401	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Строительные материалы	5421	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5401	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Запасные части	5421	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Основные средства, стоимостью не превышающей	5401	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5421	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Специальная одежда, специальная оснастка	5402	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5422	за 20 <u>19</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие материальные запасы	5403	за 20 <u>20</u> г.	11 789	(-)	633 086	(613 226)	-	-	-	31 649	-
	5423	за 20 <u>19</u> г.	4 549	(-)	84 699	(77 459)	-	-	-	11 789	-
Товары, продукция	5404	за 20 <u>20</u> г.	1 210	(-)	12 315	(11 937)	-	-	-	1 588	-
	5424	за 20 <u>19</u> г.	998	(-)	17 200	(16 988)	-	-	-	1 210	-

Мягкий инвентарь	5405	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
	5425	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
Горюче смазочные материалы	5406	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
	5426	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
Строительные материалы	5407	за 20 ____ г.		(-)		(-)	-	-	-		-
	5427	за 20 ____ г.		(-)		(-)	-	-	-		-
Запасные части	5408	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
	5428	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
Основные средства, стоимостью не превышающей 40000 рублей	5409	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
	5429	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
Специальная одежда, специальная оснастка	5410	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
	5430	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
Прочие материальные запасы	5411	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
	5431	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		-
Товары, продукция	5412	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		(-)
	5432	за 20 ____ г.		(-)		()	-	-	-		(-)

3.2. 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	328096	134947	88306
в том числе:		-	-	-
Медикаменты и перевязочные средства		323073	109989	76205
Продукты для приготовления лечебного питания		1290	10052	6087
Прочие материальные запасы		3733	14906	6014
договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
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	
			учтенная по условиям договора	в т.ч. величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолже- ность	учтенная по условиям договора	в т.ч. величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	в т.ч. величина резерва по сомни- тельным долгам	погашение	списание на финансов ый результат ^в	в т.ч. восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты покупателями заказчиками		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	5 510	за 20 20 г. ¹	471 222	(609)	6 357 987	36 777	(6 120 444)	(425)	170	-	708 340	(37 216)
	5 530	за 20 19 г. ²	186 515	(395)	2 239 394	478	(1 954 234)	(453)	264	-	471 222	(609)
в том числе												
Расчеты покупателями заказчиками		за 20 20 г. ¹	179 958	(609)	1 824 724	36 777	(1 733 947)	(299)	170	-	270 436	(37 216)
		за 20 19 г. ²	99 406	(395)	1 011 458	478	(930 527)	(379)	264	-	179 958	(609)
Расчеты по ОМС		за 20 20 г. ¹	257 888	(-)	1 615 530	-	(1 483 443)	(-)	-	-	389 975	(-)
		за 20 19 г. ²	73 410	(-)	1 114 657	-	(930 179)	(-)	-	-	257 888	(-)
Авансы выданные		за 20 20 г. ¹	701	(-)	7 058	-	(575)	(126)	-	-	7 058	(-)

поставщикам и подрядчикам		за 20 <u>19</u> г. ²	2 729	(-)	76 478	-	(78 432)	(74)	-	-	701	(-)
Переплата по налогам		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Переплата по внебюджетным фондам		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочее		за 20 <u>20</u> г. ¹	32 675	(-)	2 910 675	-	(2 902 479)	(-)	-	-	40 871	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	10 970	(-)	36 801	-	(15 096)	(-)	-	-	32 675	(-)
Итого	5 500	за 20 <u>20</u> г. ¹	471 222	(609)	6 357 987	36 777	(6 120 444)	(425)	170	x	708 340	(37 216)
	5 520	за 20 <u>19</u> г. ²	186 515	(395)	2 239 394	478	(1 954 234)	(453)	264	x	471 222	(609)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	322479	322479	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками юр.лиц		144920	144920	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками со страховыми орг-ми ТФОМС		177559	177559	-	-	-	-

4.3. 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 по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	472 989	6 216 323	-	(6 143 205)	(152)	-	545 955
	5580	за 20 19 г. ²	178 652	4 164 704	-	(3 870 184)	(183)	-	472 989
	в том числе:	5561	1__	-	-	-	(-)	(-)	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г. ²	277 722	2 339 274	-	(2 201 914)	(152)	-	414 930
	5581	за 20 19 г. ²	117 104	1 247 073	-	(1 086 272)	(183)	-	277 722
Авансы ОМС	5563	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5583	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Авансы прочие	5563	за 20 20 г. ¹	-	111 198	-	(-)	(-)	-	111 198
	5583	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом	5564	за 20 20 г. ¹	20 966	63 273	-	(76 153)	(-)	-	8 086
	5584	за 20 19 г. ²	6 200	168 705	-	(153 939)	(-)	-	20 966
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 20 г. ¹	37 483	511 070	-	(548 553)	(-)	-	0
	5585	за 20 19 г. ²	15 765	316 733	-	(295015)	(-)	-	37 483
Расчеты с персоналом по заработной плате	5566	за 20 20 г. ¹	86 771	2 940 605	-	(3 027 355)	(-)	-	21
	5586	за 20 19 г. ²	23 995	2 097 467	-	(2 034 691)	(-)	-	86 771
Прочие	5567	за 20 20 г. ¹	50 047	250 903	-	(289 230)	(-)	-	11 720
	5587	за 20 19 г. ²	15 588	334 726	-	(300 267)	(-)	-	50 047
Итого	5550	за 2020 г.	472 989	6 216 323	-	(6 143 205)	(152)	x	545 955
	5570	за 2019 г.	178 652	4 164 704	-	(3 870 184)	(183)	x	472 989

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря # <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
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	3 243 171	2 221 755
в том числе		-	-
Прочие платные услуги, в том числе		3 137 614	2 221 755
выручка от реализации аптечной продукции		10 566	15 571
выручка от оказания платных медицинских услуг и услуг медицинского сервиса		1 512 497	1 170 162
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС	5691	1 614 551	1 036 022
Выручка ОАО "РЖД", в том числе		105 557	-
Медпункты вокзалов		69 833	-
Безопасность движения		35 724	-
	5692	-	-

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 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	675 991	591 501
Расходы на оплату труда	5620	1 102 726	1 020 841
Отчисления на социальные нужды	5630	305 705	318 769
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	668 436	271 740
Итого по элементам	5660	2 752 858	2 202 851
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5670	8 348	11 596
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 761 206	2 214 447

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Прочие доходы всего	5700	8 749	15 645
<i>в том числе</i>		-	-
сомнительные долги		144	-
прочие внереализационные доходы (утилизация, серебросодержащие, возмещение ущерба)		76	-
доходы прошлых лет		171	-
доходы связанные с безвозмездным получением имущества		86	776
доходы от сдачи в аренду		919	8 658
восстановление оценочных обязательств			257
оприходованы основные средства по инвентаризации		-	-
списана просроченная кредиторская задолженность		152	183
проценты, начисленные банками		6 532	4 937
оприходованы товарно-материальные ценности в результате списания ОС		-	-
возмещение затрат от сотрудников (питание, услуг связи и пр.)		428	369
возмещение убытков		-	-
прочие доходы		231	454
штрафы, пени, неустойки		10	11

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 20__ г. ¹	За 20 19__ г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	5710	178 488	20 162
Медико-экономическая экспертиза		-	-
оценочные обязательства		33 503	4 279
расходы на услуги банка		3 490	2 244
расходы связанные с выбытием и списанием МПЗ		428	339
расходы связанные с выбытием и списанием ОС		-	-
представительские расходы		-	128
расходы прошлых лет		72 444	1 243
штрафы, пени		10	769
резерв по сомнительным долгам		36 777	164
прочие налоги и сборы		-	-
списание просроченной дебиторской задолженности		425	453
материальная помощь		204	-
прочие расходы		31 207	10 543

10. Оценочные обязательства

Основные положения учетной политики. 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.

Оценка вероятности уменьшения экономических выгод производится в процентах. При этом к вероятному для целей признания оценочного обязательства относится предположение о выбытии активов и (или) возникновении обязательств, приводящих к уменьшению капитала Учреждения в будущем, составляющее в относительном выражении более 50 (Пятидесяти) процентов

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. Оценочное обязательство под неиспользованные отпуска рассчитывается, как сумма оплаты отпусков (основных и дополнительных) работникам за фактически отработанное время, на дату расчета, и сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Расчет средней заработной платы производится по отдельным категориям сотрудников (группам персонала)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5720	-	-	-	-	-
в том числе:						
<i>предстоящие отпуска персонала</i>	за 2019 г.	41 804	83 441	(76 597)	(-)	48 648
	за 2020 г.	48 648	163 844	(130 341)	(-)	82 151
и т.д.		-	-	-	-	-

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 направлениям использования) раскрывается в отчете о целевом использовании средств.

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵

Остаток целевых средств - всего	5800	586 647	269 387	204 640
в том числе:	5801	-	3 500	-
Целевые средства учредителя				
Целевое средства из внебюджетных фондов	5802	-	-	-
Целевое средства из бюджета	5803	86 019	-	-
Целевые средства (пожертвования)	5804	-	-	-
Прибыль от деятельности приносящей доход	5805	490 187	232 987	204 640
Прочее	5806	-	-	-
Имущество на праве оперативного управления		10 441	32 900	-

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. ⁵
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого	5900	4 746 845	3 913 838	2 806 163
в том числе имущество полученное в оперативное управление	5901	2 524 353	2 485 074	1 984 622
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	1 450 074	827 660	291 590
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	344 525	292 350	238 084
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	142 914	131 111	131 537
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905	106 799	-	-
безвозмездно, полученные основные средства	5906	23 176	23 176	24 099
имущество, приобретенное за счет средств ОМС	5907	68 649	68 649	71 681
прочее	5908	86 355	85 818	64 550

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 направлениям использования)

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего на начало	5800	3 913 838	2 806 163
Приход всего, в том числе		845 308	1 134 796
<i>имущество полученное в оперативное управление</i>	5801	41 385	520 630
<i>имущество полученное по инвестиционной программе</i>	5802	622 414	536 070
<i>имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход</i>	5803	55 027	56 828
<i>имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)</i>		19 146	-
<i>имущество, приобретенное за счет бюджетных средств</i>	5804	106 799	-
<i>безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)</i>	5805	-	-
<i>имущество, приобретенное за счет средств ОМС</i>	5806	-	-
<i>Прочее</i>	5807	537	-
<i>внеоборотные активы</i>	5808	-	-
<i>НМА</i>	5809	-	21 268
Расход (выбытие) всего , в том числе	5810	12 301	27 121
<i>изъятие имущества собственником</i>	5811	-	-
<i>списание</i>	5812	1 179	10 833
<i>передача другому учреждению</i>	5813	11 122	16 288
<i>реализация</i>	5814	-	-
<i>безвозмездная передача</i>	5815	-	-
<i>прочее</i>	5816	-	-
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего	5817	4 746 845	3 913 838

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	6010	5 578	6 252	15 827
Бланки строгой отчетности	6011	38	31	36
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012	1 403	1 507	1 758
Обеспечения обязательств выданные	6013	-	-	-
Износ основных средств	6014	1 731 097	1 375 795	1 187 927
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	318 625	301 105	151 835
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016	5 031	897	1 119
Имущество, поступившее от учредителя без документов	6017	-	-	-
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства в т.ч.	6018	1 768 746	2 031 839	2 014 248
Земельные участки в аренду		1 464 033	1 890 457	-
Оборудование		304 713	141 382	-
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора	6019	-	-	-
Прочее	6020	-	-	-

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: *директор, главный врач, все заместители директора, главного врача, главный бухгалтер.*)

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Получено - всего		30 971	14 767	19 912
в том числе:				
Оклады		6 493	3 979	4 195
Премии		10 390	7 351	6 217
Отпускные		1 927	704	1 569
Надбавки		8 275	2 733	7 460
Материальная помощь		3 000	-	173
Паритетные взносы в НПФ «Благосостояние»		886	-	-
Компенсация за содержание детей в детских садах		-	-	-
Вознаграждение за преданность компании		-	-	298

В

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 <u>31 декабря</u> 20 ____ г. ⁴	Изменение целевого финансирования за 20 ____ г.		31 декабря 20 ____ г. ⁴
			за счет источника от деятельности приносящей доход	за счет иных источников	
Целевое финансирование- всего:		-	-	-	-
<i>до корректировок</i>		-	-	-	-
<i>корректировка в связи с:</i>		-	-	-	-
<i>изменением учетной политики</i>		-	-	-	-
<i>исправлением ошибок</i>		-	-	-	-
<i>после корректировок</i>		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-
Целевые средства:		-	-	-	-
<i>до корректировок</i>		-	-	-	-
<i>корректировка в связи с:</i>		-	-	-	-
<i>изменением учетной политики</i>		-	-	-	-
<i>исправлением ошибок</i>		-	-	-	-
<i>после корректировок</i>		-	-	-	-
другие статьи, по которым осуществлены корректировки:		-	-	-	-
<i>(по статьям)</i>		-	-	-	-
<i>до корректировок</i>		-	-	-	-
<i>корректировка в связи с:</i>		-	-	-	-
<i>изменением учетной политики</i>		-	-	-	-
<i>исправлением ошибок</i>		-	-	-	-
<i>после корректировок</i>		-	-	-	-

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 относится 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		-	-	-	-
Прочее		-	-	-	-

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 организацией.

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
Поликлиника на станции Москва-Пассажирская-Курская	111398, г.Москва, ул.Плущева, д.15а, стр.2
Поликлиника на остановочном пункте Москва-3	129626, г.Москва, ул. 1-я Мытищинская, д.19а
Поликлиника на станции Бекасово	108800, г.Москва, п.Киевский, Киевский рп., д.12а
Поликлиника на станции Лосиностровской	129327, г.Москва, Анадырский проезд, д.10, к.2
Стационар на Шоссейной, д.43	109388, г.Москва, ул. Шоссейная, д.43

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	2020 год	2019 год	2018 год
Среднесписочная численность, чел.	1835	1238	1032
Численность работающих на отчетную дату, чел.	2141	2094	1150

В конце 2019г. Была реорганизация учреждения путем присоединения 5 НУЗов, поэтому в 2020 численность сотрудников стала больше.

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	2020 год	2019 год
Поступления от учредителя (собственника имущества) денежных средств всего	2 656 041	1 272 514
в том числе		

Целевое финансирование, в том числе	1 185 906	108 456
на приобретение вложений во внеоборотные активы	15 646	-
Выручка от реализации услуг	1 469 247	1 150 694
Выручка от арендных платежей	888	13 364
Поступления денежных средств в рамках программы ОМС	1 541 138	917 401
Целевое финансирование из федерального, местного бюджета РФ и ФСС	833 812	-
Прочие	25 806	58 898

20. Государственная помощь (получение гранта в форме субсидии из бюджета города Москвы)

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	6000	833 812		-	
в том числе:					
на текущие расходы	6001	640 994		-	
на вложения во внеоборотные активы	6005	106 799		-	
		На начало года	Получено за год	озвращено за го	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 г. ¹	610	-	-	(-)	-
20 г. ²	620	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели) 20 г. ¹		-	-	(-)	-

21. События после отчетной даты

Раскрытие существенной информации в соответствии Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)".

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

22. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

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

Руководитель

/ А.М. Явися

" 15 " 12 2021 г.

