ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2021ГОД

Частное учреждение здравоохранения «Поликлиника «РЖД-Медицина» города Кандалакша»

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

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

Адрес: г. Москва, ул. Басманная Нов., д. 2

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

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 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 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. Учреждение применяет право на использование освобождения от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой НДС в соответствии со ст. 145 НК РФ с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. включительно.

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 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	
					поступило	выбыло		начислено износ	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленный износ и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленный износ и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ный износ	первона-чальная стоимость [3]	накопленный износ и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 20 г.[1]	90	(67)	-	(-)	-	(18)	-	-	-	90	(85)
	5110	за 20 21 г.[2]	90	(85)	-	(90)	85	(5)	-	-	-	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	90	(67)	-	(-)	-	(18)	-	-	-	90	(85)
		за 20 21 г.[2]	90	(85)	-	(90)	85	(5)	-	-	-	0	(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 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 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 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 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
исследования *(объект, группа объектов)*		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Учет основных средств в Учреждении ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. № 91н. К основным средствам относятся активы, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение уставных целей создания учреждения (в том числе в деятельности, приносящей доход и осуществляемой в соответствии с действующим законодательством), для ее управленческих нужд, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью более 40000 рублей. По основным средствам в бухгалтерской учете 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.

Арендованные 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	
			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	**5200**	за 20 21 г.	102288	(78269)	7625	(725)	725	(8599)	11996	(11633)	97192	(74510)
	5220	за 20 20 г.	97116	(70415)	5535	( )		(8217)	363	(363)	102288	(78269)
в том числе:	5201	за 20 21 г.	40101	(38687)	2535	(313)	313	(785)	215	(215)	42108	(38944)
Здания	5221	за 20 20 г.	38998	(36311)	1103	( )		(2376)		( )	40101	(38687)
Сооружения	5202	за 20 21 г.	412	(412)		(412)	412	( )		( )	0	(0)
	5222	за 20 20 г.	412	(412)		( )		( )		( )	412	(412)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г.	59503	(37150)	4726	( )		(7541)	11634	(11271)	52595	(33420)
	5223	за 20 20 г.	55191	(31648)	4432	( )		(5622)	120	(120)	59503	(37150)
Вычислительная техника	5204	за 20 21 г.	1120	(1252)	364	( )		(120)		( )	1484	(1372)
	5224	за 20 20 г.	1125	(1182)		( )		(75)	5	(5)	1120	(1252)
Транспортные средства	5205	за 20 21 г.		( )		( )		( )		( )		)
	5225	за 21 20 г.		( )		( )		( )		( )		)
Инструмент	5206	за 20 21 г.		( )		( )		( )		( )		)
	5226	за 20 20 г.		( )		( )		( )		( )		)
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5207	за 20 21 г.	1089	(705)		( )		(153)	147	(147)	942	(711)
	5227	за 20 20 г.	1327	(799)		( )		(144)	238	(238)	1089	(705)
Многолетние насаждения	5208	за 20 21 г.	63	(63)		( )		( )		( )	63	(63)
	5228	за 20 20 г.	63	(63)		( )		( )		( )	63	(63)
Земельные участки	5209	за 20 ___ г.		( )		( )		( )		( )		( )
	5229	за 20 ___ г.		( )		( )		( )		( )		( )
вложения в арендованные объекты основных средств	5210	за 20 ___ г.		( )		( )		( )		( )		( )
	5211	за 20 ___ г.		( )		( )		( )		( )		( )
	5231	за 20 ___ г.		( )		( )		( )		( )		( )
Прочие основные средства	5212	за 20 ___ г.		( )		( )		( )		( )		( )
	5232	за 20 ___ 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 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
приобретение основных средств		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 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 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 621	1 103
в том числе:			
система видеонаблюдения		-	-
Система цифровой радиографии Vita Flex CR System 45 (Архив диагностических изображений MINI-PACS для Image Suite		36	-
Стоматологическая установка STOMADENT GLANC S100 (Микродвигатель P2ED460)		50	-
здания		2 535	1 103
монтаж системы автоматической 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 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	487
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	16 892	17 195	17 723
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 (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Запасы

Основные положения учетной политики. Учет материально производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. (п.3 ФСБУ 5/2019 "Запасы"). Учёт приобретения и заготовления МПЗ 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		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 21 г.	5021	(-)	11682	(11109)	-	-	x	5594	(-)
	5420	за 20 20 г.	3811	(-)	11342	(10132)	-	-	x	5021	(-)
в том числе:				-		-	-	-	-		-
Сырье, материалы	5401	за 20 21 г.	5021	(-)	11682	(11109)	-	-	x	5594	(-)
	5421	за 20 20 г.	3811	(-)	11342	(10132)	-	-	x	5021	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 21 г.	-	(-)		(-)	-	-	-	-	-
	5422	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Товары	5403	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5423	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочее	5404	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5424	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по 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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолж-ность	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:				(-)		-	( )	(-)	-	(-)		(-)
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам		за 20 20 г.[1]		(-)		-	( )	(-)	-	( )		(-)
		за 20 19 г.[2]		(-)		-	( )	(-)	-	(-)		(-)
Расчеты с покупателями и 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	**5510**	**за 20 20 г.[1]**	**7 292**	**(-)**	**106 055**	**-**	**(105 541)**	**(-)**	**-**	**-**	**7 806**	**(-)**
	5530	**за 20 21 г.[2]**	**7 806**	**(-)**	**113 589**	**-**	**(112 770)**	**(-)**	**-**	**-**	**8 625**	**(-)**
в том числе												
Расчеты с покупателями и заказчиками, *в том числе*		за 20 20 г.[1]	5 837	(-)	103 236	-	(102 434)	(-)	-	-	6 639	(-)
		за 20 21 г.[2]	6 639	(-)	110 996	-	(109 427)	(-)	-	-	8 208	(-)
Расчеты по ОМС		за 20 20 г.[1]	172	(-)	34 652	-	(33 449)	(-)	-	-	1 375	(-)
		за 20 21 г.[2]	1 375	(-)	35 375	-	(34 450)	(-)	-	-	2 300	(-)
		за 20 20 г.[1]	407	(-)	440	-	(665)	(-)	-	-	182	(-)

Авансы выданные поставщикам и подрядчикам		за 20 21 г.[2]	182	(-)	1 655	-	(1 429)	(-)	-	-	408	(-)
Прочее		за 20 20 г.[1]	1 048	( )	2 379	-	(2 442)	(-)	-	-	985	(-)
		за 20 21 г.[2]	985	( )	938	-	(1 914)	(-)	-	-	9	(-)
Итого	**5500**	**за 20 20 г.[1]**	**7 292**	**( )**	**106 055**	**-**	**(105 541)**	**(-)**	**-**	**x**	**7 806**	**(-)**
	5520	**за 20 21 г.[2]**	**7 806**	**(-)**	**113 589**	**-**	**(112 770)**	**(-)**	**-**	**x**	**8 625**	**(-)**

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-	-	-	-
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		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 20 г.[1]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	**за 20 21 г.[2]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 20 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид)		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 20 г.[1]**	**6 123**	**88 424**	-	**(87 499)**	(-)	-	**7 048**
	5580	**за 20 21 г.[2]**	**7 048**	**96 431**	-	**(96 085)**	(-)	-	**7 394**
в том числе:	5561	за 20 20 г.[1]	2 125	31 269	-	(30 230)	(-)	-	3 164
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 21 г.[2]	3 164	34 523	-	(35 094)	(-)	-	2 593
	5563	за 20 20 г.[1]	89	476	-	(517)	(-)	-	48
Авансы полученные	5583	за 20 21 г.[2]	48	363	-	(394)	(-)	-	17
	5564	за 20 20 г.[1]	325	8 662	-	(8 783)	(-)	-	204
Расчеты с бюджетом	5584	за 20 21 г.[2]	204	8 873	-	(8 879)	(-)	-	198
	5565	за 20 20 г.[1]	1 245	17 927	-	(17 648)	(-)	-	1 524
Расчеты с внебюджетными фондами	5585	за 20 21 г.[2]	1 524	20 503	-	(20292)	(-)	-	1 735
	5566	за 20 20 г.[1]	2 339	30 090	-	(30 321)	(-)	-	2 108
Расчеты с персоналом по заработной плате	5586	за 20 21 г.[2]	2 108	32 169	-	(31 426)	(-)	-	2 851
	5567	за 20 20 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Прочие	5587	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 20	6 123	88 424	-	(87 499)	(-)	x	7 048
	5570	за 2021	7 048	96 431	-	(96 085)	(-)	x	7 394

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 2020 г.[2]	На 31 декабря 20 19
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Выручка

Основные положения учетной политики. 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 2021 г.	За 2020 г.
Выручка всего	5690	122 108	111 187
в том числе			
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС	5691	35 375	33 818
Выручка ОАО "РЖД", в том числе	5692	45 301	42 991
Медпункты вокзалов	5693	3 900	3 850
Безопастность движения	5694	41 401	39 141
ДМС	5695	14 502	13 900
Прочие платные услуги	5696	26 930	20 478

6. Затраты на производство

Основные положения учетной политики. Расходы учреждением 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).

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	9482	7352
Расходы на оплату труда	5620	68376	66764
Отчисления на социальные нужды	5630	17487	15291
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	22875	20424
Итого по элементам	5660	118220	109831
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	118220	109 831

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
Прочие доходы всего	5700	1817	746
в том числе			
Безвозмездная передача лекарственных средств (Министерство здравоохранение по МО) для пациентов с установленным диагнозом CoViD-19	5701	1604	357
Проценты к получению за использование банком денежных средств, находящихся на счетах	5702	208	181
Доходы от реализации внеоборотных активов	5703	-	7
Возврат госпошины	5704	-	5
Получен доход от списания/драгметаллы	5705	-	1
Увеличение балансовой стоимости здания поликлиники (маммографический кабинет)	5706	-	172
Возмещение за обучение	5707	5	23
Доходы, получаемые от сдачи имущества в аренду	5708	-	-

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Прочие расходы всего, в том числе	5710	2616	578
Услуги банка	5711	135	120
Корректировка расходов прошлого периода	5712	69	47
Списание лекарственных средств согласно акта безвозмездная передача от Министерства здравоохранения МО	5713	1215	281
Вступительный членский взнос ассоциация медицинских и фармацевтических организаций "РЖД-МЕДИЦИНА"	5714	77	57
Госпошлина арбитражный суд	5715	-	19
Госпошлина Росреестр	5716	-	4
Плата за нотариальные справки	5717	4	
Создание резерва по сомнительным долгам	5718	829	
Премия ко дню медработника	5719	96	
Прочие расходы	5720	191	50

9. 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 персонифицированно по каждому работнику.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5720					
в том числе: *предстоящие отпуска персонала*	за 2020 г.	1 694	13 133	(12 049)	(-)	2 778
	за 2021 г.	2 778	12 054	(11 922)	(-)	2 910
и т.д.						

10. 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 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Остаток целевых средств - всего	5800	12 943	12 837	12 814
в том числе: *Целевые средства учредителя*	5801	-	-	-
Целевое средства из внебюджетных фондов	5802	-	-	-
Целевое средства из бюджета	5803	-	-	-
Целевые средства (пожертвования)	5804	-	-	-
Прибыль от деятельности приносящей доход	5805	12 943	12 837	12 814
Прочее	5806	-	-	-

11. 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, завершенных 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 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего	5900	97192	102378	97206
в том числе *имущество полученное в оперативное управление*	5901	43595	44895	45257
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	31160	27453	23420
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	18189	25692	24191
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	3978	3978	3978
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905			
безвозмездно, полученные основные средства	5906			
пожертвования	5907			
прочее	5908	270	360	360

11.1 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) раскрывается в отчете о целевом использовании средств.

Наименование показателя	Код	За 20 21г.	За 2020 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего на начало	**5800**	**102378**	**97206**
Приход всего, в том числе		7262	
имущество полученное в оперативное управление	5801		
имущество полученное по инвестиционной программе	5802	4278	4033
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5803	2984	1502
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	12448	
изъятие имущества собственником	5809	725	
списание	5810	11723	363
передача другому учреждению	5811		
реализация	5812		
безвозмездная передача	5813		
прочее	5814		
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего	5816	97192	102378

12. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На 31.декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	**6010**			
Бланки строгой отчетности	6011	28	39	21
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012	831	2	2
Обеспечения обязательств выданные	6013			
Износ основных средств	6014	74 510	78 269	70 415
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	1 512	1 512	1 512
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016	40	40	40
Имущество, поступившее от учредителя без документов	6017			
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства		16 892	17 195	17 683
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора				
Прочее	6019	372	145	42

13. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: ***главный врач, заместитель главного врача***

Наименование показателя	Код	На 31.декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Получено - всего		**3185**	**2867**	**2855**
в том числе:				
Оклады		2559	2194	2358
Премии		41	32	44
Отпускные		459	518	346
Надбавки				
Материальная помощь		126	123	107
Паритетные взносы в НПФ «Благосостояние»				
Компенсация за содержание детей в детских садах				
Вознаграждение за преданность компании				

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

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	Изменение целевого финансирования за 2020 г.		31 декабря 20 21 г.[4]
			за счет источника от деятельности приносящей доход	за счет иных источников	
Целевое финансирование- всего:		-	-	-	-
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		-	-	-	-

15. 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 бюджетам 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		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

16. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

Наименование	Адрес
Медицинский пункт вокзала станции Кандалакша	184040, Мурманская область, Кандалакшский район, г. Кандалакша ул. Мурманская, д.24
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров станции Ковдор	184140, Мурманская область, г. Ковдор, ул. Привокзальная, д.4
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров Локомотивного депо станции Кандалакша	184040, Мурманская область, Кандалакшский район, г. Кандалакша, ул. Локомотивная, д.29 строение 9
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров станции Апатиты	184200, Мурманская область, г. Апатиты, ст. Апатиты, Приемоотправочный парк

17. Раскрытие информации о численности

Показатели	2021год	2020 год	2019 год
Среднесписочная численность, чел.	124	131	142
Численность работающих на отчетную дату, чел.	121	124	132

18. 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	2021 год	20 20 год
Поступления от учредителя (собственника имущества) денежных средств всего	3234	7822
Выручка от реализации услуг	85781	77283
Иное	571	724
Поступления денежных средств в рамках программы ОМС	34450	33449
Поступление от сдачи в аренду имущества		

19. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	6000			-	
в том числе: на текущие расходы	6001			-	
на вложения во внеоборотные активы	6005	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 21 г.[1]	610	-	-	(-)	-
20 20 г.[2]	620	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели) 20 21 г.[1]		-	-	(-)	-

20. 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		
-	-	-
-	-	-
-	-	-

21. 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 _____ / Л.А. Лазарева "18" марта 2022г.

Текстовая форма пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Частного учреждения здравоохранения «Поликлиника «РЖД-Медицина» города Кандалакша» за 2021 г.

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

Основные положения учетной политики Учреждения:

Учет основных средств в Учреждении ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. № 91н. К основным средствам относятся активы, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение уставных целей создания учреждения (в том числе в деятельности, приносящей доход и осуществляемой в соответствии с действующим законодательством), для ее управленческих нужд, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью более 40000 рублей. По основным средствам в бухгалтерской учете Учреждения амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом.

Учет материально производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. (п.3 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Признаются запасами:

1) Сырье, материалы, топливо, запчасти, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;

2) инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг. Исключение - объекты, которые являются основными средствами;

3) готовая продукция для продажи;

4) товары, приобретенные у других лиц для продажи;

5) объекты незавершенного производства;

6) недвижимость, приобретенная или созданная для продажи;

7) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные для продажи.

Не признаются запасами:

1) Финансовые активы, в том числе предназначенные для продажи;

2) материальные ценности других лиц, находящиеся у организации в связи с закупкой, хранением, транспортировкой, доработкой, переработкой, сервисным обслуживанием, продажей по агентским договорам, договорам комиссии, складского хранения, транспортной экспедиции, подряда, поставки;

3) материальные ценности некоммерческой организации, предназначенные для безвозмездной передачи гражданам или юридическим лицам.

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда, потребляемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, учитываются учреждением в порядке, предусмотренном для учета запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Учреждением по средней себестоимости. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки стоимость таких материалов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)

Учреждение создает резервы сомнительных долгов. В целях формирования резервов Учреждением каждое полугодие календарного года определяется размер сомнительной дебиторской задолженности.

При этом сомнительной задолженностью признается дебиторская задолженность по всем счетам (60,62,76,73,71, 70 и т.д.) не погашенная в сроки, установленные договорами или иными документами, устанавливающими или изменяющими срок погашения задолженности, а также дебиторская задолженность, срок погашения которой еще не наступил, но есть основания полагать, что она не будет погашена в срок. Основания полагать, что задолженность не будет погашена в срок, установленный договором, возникают у Учреждения только при наличии документального подтверждения инициированной в отношении дебитора процедуры ликвидации, реорганизации, банкротства, конкурсного производства.

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.

Под оценочным обязательством Учреждением понимается обязательство с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, возникшее из норм законодательных и иных нормативно-правовых актов, судебных решений, договоров, а также в результате действий Учреждения, которые вследствие прошлой практики или заявлений Учреждения дают основания другим лицам полагать, что Учреждение принимает на себя определенные обязанности и выполнит такие обязанности.

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

В составе средств целевого финансирования отражаются поступления средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от Учредителя, средств бюджета и внебюджетных фондов:

- целевые взносы на приобретение (создание) объектов основных средств, инвентаря и иного имущества;
- средства финансового обеспечения на осуществление целевых программ, предусмотренных сметой некоммерческой организации,
- пожертвования, внесенные жертвователем (жертвователями) в виде денежных средств и в натуральной форме;
- прочие поступления.

Бухгалтерский учет доходов ведется в Учреждении в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

В качестве доходов (поступлений) по обычным видам деятельности учитывается выручка от оказания медицинских услуг и от иных видов деятельности, предусмотренных уставом и на основании договорных отношений - обменные операции.

Обменные операции - операции, в которых одна сторона получает активы, результаты работ, услуг или освобождение от своих обязательств и передает в обмен другой стороне активы, результаты работ, услуг или освобождает от обязательств примерно равной стоимости. Такие обменные операции отражаются в учете в соответствии с 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». Прочими доходами Учреждения признаются доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности. В составе прочих доходов, в частности, учитываются доходы от предоставления имущества во временное пользование по договорам аренды и иные прочие доходы.

Бухгалтерский учет расходов, понесенных при осуществлении как некоммерческой, так и предпринимательской деятельности, ведется в Учреждении в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ

от 06.05.1999 № 33н. Применительно к настоящему Положению некоммерческие организации признают расходы по предпринимательской и иной деятельности.
Под общехозяйственными расходами понимаются расходы Учреждения, связанные с содержанием административно – управленческих структурных подразделений Учреждения.
Общехозяйственные расходы, связанные с деятельностью Учреждения, приносящей доход на конец каждого отчетного периода, списываются с кредита счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи" пропорционально суммам выручки, полученным по всем направлениям и источникам финансирования от приносящей доход деятельности. Расходы на рекламу и продвижение продукции, товаров, работ, услуг связанные с деятельностью Учреждения, приносящей доход, на конец каждого отчетного периода, списываются с кредита счета 44 " Расходы на продажу " в дебет счета 90 "Продажи". События после отчетной даты отсутствуют.
Учреждение не участвует в судебных спорах и разбирательствах. Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

ЧУЗ «РЖД-Медицина» г. Кандалакша» находится по адресу: Мурманская область г. Кандалакша ул. Набережная д.165. Основными целями учреждения являются: охрана здоровья граждан посредством выполнения медицинских работ и услуг по оказанию доврачебной, амбулаторно-поликлинической медицинской помощи, проведение профилактических медицинских, диагностических и лечебных мероприятии, а так же медицинское обеспечение безопасности движения поездов. Учреждение обслуживает 35 предприятий железнодорожного транспорта, 2 дочерних зависимых общества и 57 организаций с муниципальными и негосударственными организационно-правовыми формами собственности на договорных условиях для проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров. Линия обслуживания составляет 554 км. В состав ЧУЗ «РЖД-Медицина» г. Кандалакша» входит: стационар при поликлинике на 10 коек, поликлиника на 360 посещений в смену, 4 пункта ПРМО, в т.ч. 1 медпункт вокзала. Среднесписочная численность составляет 124 человек.

Справка о доходах (тыс. руб.)

Доходы	2020 г.	2021 г.	% (2021/2020)
ВСЕГО доходов, тыс.руб.	**118152,6**	**124290,3**	**105%**
Средства ОМС	33818,4	35374,5	105%
Платные медицинские услуги	24327,7	30744,3	126%
ДМС железнодорожников	13900,0	14501,6	104%
Мед.безопасность движения	39140,7	41401,1	106%
За счет внереализационных расходов ОАО "РЖД"	5369,8	0	0%
Прочие целевые поступления	850,3	365	43%
Прочие поступления	745,7	1903,8	255%

По итогам работы за 2021 г. Учреждение получило положительный финансовый результат – чистую прибыль в сумме 3089,2 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность:
Дебиторская задолженность в учреждении на 01.01.2022г. составляет 8625,1 тыс. руб., в т.ч.:
- По договору с ОАО «РЖД» на проведение медицинских осмотров работников-2960,4 тыс. руб.;
В том числе по контрагентам:

№п. п.п.	Наименование	Сумма дебиторской задолженности

1	Октябрьская дирекция связи Центральной станции связи-филиала ОАО «РЖД»(РЦС-5)	10,0
2	Октябрьская дирекция по ремонту пути «Путьрем» - структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути – филиала ОАО «РЖД»	31,4
3	СПб дирекции материально-технического обеспечения-обособленного структур подразделения Росжелдорснаба –филиала ОАО РЖД(НОДХ-5)	0,7
4	Октябрьская дирекция тяги-структурного подразделения Дирекции тяги-филиала ОАО РЖД	1374,2
5	Октябрьская дирекция по тепловодоснабжению-филиала ОАО РЖД(ДТВУ-4)	26,6
6	Октябрьская дирекция по энергообеспечению-структурного подразделения Трансэнерго-ф-ла ОАО РЖД	333,7
7	Октябрьская дирекция управления движением -ф-ла ОАО РЖД (ДЦС-5)	199,4
8	Дирекция по эксплуатации зданий и сооружений	33,5
9	Октябрьская Дирекция инфраструктуры	538,1
10	Октябрьская дирекция пассажирских обустройств	5,2
11	Дирекция путевых машин	354,3
12	Октябрьская химико-техническая лаборатория	22,5
13	Дирекция аварийно-восстановительных средств	30,7
14	Административно-хозяйственный центр Октябрьской железной дороги-филиала ОАО "РЖД"	0,1

-Медицинские услуги по ОМС –2300,2 тыс. руб.;
В том числе по контрагентам:

№	Наименование контрагента	Сумма дебиторской задолженности
1	СК «СОГАЗ-Мед»	103,9
2	Альфа-Страхование-МС	2107,3
3	МТФОМС	89,0

- По договорам с физическими и юридическими лицами и страховыми компаниями на оказание платных медицинских услуг населению - 2956,8 тыс. руб.
В том числе по контрагентам:

№п.п.	Наименование контрагента	Сумма дебиторской задолженности
1	Мурманский филиал АО "СОГАЗ"	1256,9
2	Филиал СПАО "РЕСО-Гарантия"	298,6
3	Дирекция аварийно-восстановительных средств	24,0
4	ТрансТелеКом	2,8
5	Муниципальное казенное учреждение "Комплексное обслуживание"	12,2
6	ОАО "Военно-страховая компания"	35,8
7	ООО ТПК «Промтехдепо»	97,2
8	ОАО "Железнодорожная торговая компания	4,0
9	Филиал АО "РУСАЛ Урал" в Кандалакше "Объединенная компания РУСАЛ Кандалакшский алюминиевый завод"	167,3
10	Управление Федеральной налоговой службы по Мурманской области	6,3
11	ООО СК "Альянс Жизнь"	40,1

12	ФГУП "Охрана" Росгвардии	2,2
13	Октябрьская дирекция пассажирских обустройств	325,0
14	ФСС (родовые сертификаты)	9,0
15	Санкт-Петербургский отряд ВО филиала ФГП ВО ЖДТ России на Октябрьской ЖД	8,1
16	ООО "Санитарно-эпидемиологический сервис"	1,4
17	Филиал "КолАтомЭнергоСбыт" АО "АтомЭнергоСбыт"	9,2
18	МКУ "МФЦ"	50,7
19	Дирекция инфраструктуры	138,9
20	МДОУ детский сад № 16	85,9
21	ИП Городкова Ольга Борисовна	1,5
22	ЧУЗ "КБ "РЖД-Медицина" г. С-Петербург"	11,3
23	МДОУ детский сад № 49 "Улыбка"	3,9
24	ГОБВУ "Мурманская областная станция по борьбе с болезнями животных"	1,5
25	ФГУП УВО Минтранса России	2,5
26	ГОКУ МО "Региональный центр лесного и экологического контроля"	3,7
27	ООО "Корпорация-Р-Индустрия"	163,9
28	Октябрьская дирекция тяги-структурного подразделения Дирекции тяги- филиала ОАО РЖД	160,2
29	Дирекция путевых машин	0,9
30	Октябрьская дирекция по ремонту тягового подвижного состава – филиала ОАО РЖД (ТЧР-27)	3,7
31	Октябрьская дирекция связи Центральной станции связи-филиала ОАО «РЖД»(РЦС-5)	3,5
32	База №1-структурного подразделения Октябрьской железной дороги ф-ла ОАО «РЖД»	1,2
33	ИП Панов Александр Владимирович	0,1
34	ОАО "Федеральная пассажирская компания"	8,9
35	ИП Герцовская Елена Олеговна	1,2
36	ОА "Торговая Компания "МЕГАПОЛИС"	13,2

-Прочая дебиторская задолженность -407,7 тыс. руб.
В том числе по контрагентам:

№	Наименование контрагента	Сумма дебиторской задолженности
1	РАНХиГС	120,0
2	ООО "Издательство "Медиа-Бизнес"	60,0
3	ООО"МЦФЭР-пресс"	26,8
4	ООО "ЯНДЕКС"	5,7
5	ООО "МЕДТРЕЙД	29,7
6	Северо - Западный филиал ОАО "Мегафон"	3,8
7	АО "РТ-Проектные технологии"	19,2
8	Общество с ограниченной ответственностью "АТОЛ Онлайн"	0,9
9	ООО"Деловые Линии"	2,2
10	Мурманский филиал ФГБУ "Главрыбвод"	11,2
11	ЧУЗ "ЦКБ "РЖД-Медицина"	49,9
12	ООО "Агентство "Книга-Сервис"	10,8

13	МКУ "МФЦ"	54,8
14	МО МВД России " Кандалакшский"	11,4
15	Административно-хозяйственный центр ОЖД	1,3

За отчетный период дебиторская задолженность в учреждении имеет текущий характер. В целом дебиторская задолженность за отчетный год увеличилась на 818,9 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составила на 01.01.2022г. 7393,9 тыс. руб.
По коммунальным услугам -1501,2 тыс. руб.,
Заработная плата – 2794,2 тыс. руб.,
Страховые взносы во внебюджетные фонды – 1734,9 тыс. руб.
Медикаменты – 220,4 тыс. руб.
Прочие материалы и услуги – 871,7 тыс. руб.
Налоги- 198,4 тыс. руб.
Расчеты с персоналом по прочим операциям- 56,7 тыс. руб.
Авансы полученные – 16,4 тыс. руб.
В том числе по контрагентам:

№п.п.	Наименование контрагента	Сумма кредиторской задолженности
1	ООО "Кандалакшаводоканал-2"	6,2
2	ООО "Кандалакшаводоканал-3"	15,9
3	ЧУЗ "КБ "РЖД-Медицина" г. С-Петербург"	94,0
4	ООО "САМСОН Групп"	21,7
5	ОАО "Мурманэнергосбыт"	1274,1
6	ООО "ДЕЛЬТА"	12,0
7	Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные информационные технологии"	3,6
8	ООО "ИнфоТранс"	3,1
9	АО НПП "Системные технологии"	36,9
10	ООО "Гарант-Мурманск"	7,0
11	ООО"ИВКАНД"	14,0
12	ООО Охранное агентство "Беркут"	74,3
13	Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОСЕРВИС"	24,5
14	Индивидуальный предприниматель Киселева Алена Александровна	174,4
15	ФБУН НИИРГ ИМ. П.В. РАМЗАЕВА	1,9
16	ГОБУЗ "МОКБ им. П.А.Баяндина"	1,9
17	Индивидуальный предприниматель Великжанин Иван Владимирович	2,0
18	ФБУЗ "Центр гигиенны и эпидемиологии в Мурманской области"	41,2
19	ООО"КПК"	41,5
21	Общество с ограниченной ответственностью "Телерадиокомпания Кандалакша"	6,3
22	Центральная станция связи	6,1
23	ИП Ширманова Марина Руфовна	8,6
24	АО "РЖД МЕДИЦИНА"	6,5
25	ООО "Частное Охранное Предприятие "Охрана"	9,0
26	Общество с ограниченной ответственностью "Омега"	5,0

27	ПАО "Ростелеком"	1,9
28	ООО"ИТ Консалтинг"	76,5
29	ГОАУЗ МЦРБ	33,8
30	ООО "Шато Денталь"	182,8
31	ИП Сукретный Дмитрий Андреевич	16,5
32	ООО НПФ "Абрис+"	27,3
33	ПАО Сбербанк	20,0
34	ООО "Медтехника-ТО"	6,2
35	Государственное областное бюджетное учреждение здравоохранения "Кандалакшская центральная районная больница"	7,9
36	ООО "Региональный Центр Содействия Здравоохранению Ленмединформ"	10,3
37	ООО "ЧЕСТНАЯ МЕДИЦИНА"	57,1
38	ИП Тугиев Руслан Вильданович	96,8
39	Филиал "КолАтомЭнергоСбыт" АО "АтомЭнергоСбыт"	163,5
40	ЗАО "КОМПЬЮТЕР-МАРКЕТ"	1,0
41	ООО "Локомотив-сервис Фаст деливери"	8,1
42	ИП Зыков А.В.	0,1
43	ООО "ИНКОЛАБ СЕРВИСЕЗ РАША"	0,8
44	ООО "Балтийская инжиниринговая компания"	1,2
45	НОУ "Детская деревня - SOS Кандалакша"	2,9
46	МБОУ общая общеобразовательная школа№9	3,2
47	ИФНС России №1 Налоги	198,4
48	ИФНС России №1Страховые взносы	1734,9
49	Перечисление на банковские карты	2794,3
50	Служба судебных приставов	19,9
51	Районная профсоюзная организация Мурманского отделения ОЖД	17,4
52	НПФ"Благосостояние"	19,4

Кредиторская задолженность имеет текущий характер. В целом кредиторская задолженность за отчетный год увеличилась на 345,4 тыс. руб. Дебиторская задолженность с учетом денежных средств на счетах Учреждения перекрывает кредиторскую задолженность Учреждения.

Расшифровка строк Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г.:
В бухгалтерском балансе Форма1 в разделе «Капитал и Резервы» добавлена строка «Целевые средства»
Строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» составляет 102377,5 тыс. руб. в том числе:
- основные средства, полученные в оперативное управление- 44894,7 тыс. руб.
- основные средства, полученные по инвестиционной программе- 27452,9 тыс. руб.
- основные средства, приобретенные за счет средств целевого финансирования ОАО «РЖД»-3977,8 тыс. руб.
- основные средства, приобретенные за счет средств прочего целевого финансирования-270,0 тыс. руб.
- основные средства, приобретенные за счет средств от предпринимательской деятельности-25692,6 тыс. руб.
- нематериальные активы, приобретенные за счет средств от предпринимательской деятельности-89,5 тыс. руб.
Строка 1350 «Целевые средства» и включает в себя «Нераспределенную прибыль» в размере 12837,2 тыс. руб.
Расшифровка строк Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г.:

Строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» составляет 97192,0 тыс. руб. в том числе:
- основные средства, полученные в оперативное управление- 43595,2 тыс. руб.
- основные средства, полученные по инвестиционной программе- 31160,0 тыс. руб.
- основные средства, приобретенные за счет средств целевого финансирования ОАО «РЖД»-3977,8 тыс. руб.
- основные средства, приобретенные за счет средств прочего целевого финансирования-270,0 тыс. руб.
- основные средства, приобретенные за счет средств от предпринимательской деятельности-18189,0 тыс. руб.

Строка 1350 «Целевые средства» и включает в себя «Нераспределенную прибыль» в размере 12943,0 тыс. руб.

Строка 2340 Отчета о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2021г. составляет 1817,1 тыс. руб. в том числе:

наименование	сумма, тыс. руб.
Безвозмездная передача лекарственных средств (Министерство здравоохранение по МО) для пациентов с установленным диагнозом CoViD-19	1604,3
Проценты к получению за использование банком денежных средств, находящихся на счетах	208,1
Возмещение за обучение	4,7

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2021г. составляет 2616,0 тыс. руб. в том числе:

Услуги банка – 134,9 тыс. руб.
Создание резерва по сомнительным долгам - 828,9 тыс. руб.
Сбор за отказ от перевозки - 17,5 тыс. руб.
Плата за участие в тендере - 121,3 тыс. руб.
Корректировка расходов прошлого периода - 68,9 тыс. руб.
Списание лекарственных средств согласно акта безвозмездная передача от Министерства здравоохранения МО - 1215,2 тыс. руб.
Продуктовый набор - 10,6 тыс. руб.
Приобретение цветов - 10,8 тыс. руб.
Вступительный членский взнос ассоциация медицинских и фармацевтических организаций "РЖД-МЕДИЦИНА" - 76,6 тыс. руб.
Премия ко дню медработника - 96,3 тыс. руб.
Нотариальная доверенность - 4,2 тыс. руб.
Размещение объявления - 1,5 тыс. руб.
Взнос в ассоциацию менеджеров медицинских организаций - 2,7 тыс. руб.
организационный сбор за включение в реестр - 23,6 тыс. руб.
Страховка авиа - 3,0 тыс. руб.

Сумма денежных средств на расчетном счете на начало отчетного периода составляет 9526,4 тыс. руб.
Всего поступило денежных средств 124035,7 тыс. руб.

В том числе:
от продажи работ услуг 85598,2 тыс. руб.
финансирование от ТФОМС 34449,5тыс. руб.
целевое финансирование от Учредителя 3234,2 тыс. руб.
целевое финансирование ФСС 183,0 тыс. руб.
прочие поступления 570,8 тыс. руб.
Произведены платежи 124818,5 тыс. руб.
В том числе:
Поставщикам за материалы, работы, услуги 30634,3 тыс. руб.
Оплата труда работников 68071,7 тыс. руб.
Налоги и сборы 37,8 тыс. руб.
Платежи во внебюджетные фонды 20293,1 тыс. руб.
Прочие платежи 2798,2 тыс. руб.
Платежи в связи с приобретением основных средств 2983,4 тыс. руб.
Сумма денежных средств на расчетном счете Учреждения на конец отчетного периода составляет 8743,6 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована в Учреждении, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Списание материальных ценностей производилось исходя из среднемесячной фактической себестоимости.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
Синтетический учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства». Аналитический учет расходов от обычных видов деятельности ведется в разрезе направлений деятельности и видов расходов. А по счетам 23, 29 аналитический учет ведется еще и в разрезе производственных, осуществляющих производство продукции, оказание услуг, выполнение работ, реализацию товаров с целью извлечения дохода от предпринимательской деятельности.

За отчетный период ЧУЗ «РЖД-Медицина» г. Кандалакша» раскрывает информацию о связанных сторонах:
Учредитель - ОАО «РЖД». В соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 27.02.2003г. №29-ФЗ «Об особенностях управления и распоряжения имуществом железнодорожного транспорта» учредителем ОАО «РЖД» является Российская Федерация, поэтому ЧУЗ «РЖД-Медицина» г. Кандалакша» не имеет бенефициарных владельцев.

Наименование	**№ договора, и дата с по**	**Виды работ**	**Сроки погашения задолженности**	**Стоимость выполненных работ**	**Сальдо расчетов на конец отчетного периода**
Октябрьская дирекция связи Центральной станции связи-филиала ОАО «РЖД» (РЦС-5)	№2605957 от 09.11.17г.	Предварительные и периодические медицинские осмотры; предрейсовые водителей автотранспорта	30 к.д. после подписания акта сдачи-приемки обеими сторонами	340,2	13,5

Октябрьская дирекция по ремонту тягового подвижного состава – филиала ОАО РЖД (ТЧР-27)	№4248450 от 26.01.2021г.	Оказание медицинских услуг: проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	в течение 30 к/дн после получения от Исполнителя док-тов (акт, реестр, счет)	233,2	3,7
Октябрьская дирекция снабжения – структурного подразделения Центральной дирекции закупок и снабжения - филиала ОАО РЖД (ОДМС-5)	№4203126 от 28.12.2020г.	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры водителей авто; выявление противопоказаний для работы с гос. тайной	в течение 30 к/дн после получения от Исполнителя док-тов (акт, реестр, счет)	120,7	0,7
Северо-Западный региональный общий центр обслуживания – структурного подразделения Центра корпоративного учета и отчетности «Желдоручет»-филиала ОАО РЖД	№4249136 от 26.01.2021г	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед. осмотров	Ежемесячно в течение 30 к/дн после получения от Исполнителя полного пакета док-тов (акт, реестр, счет)	8,6	0,0
Октябрьская дирекция тяги - структурное подразделение Дирекции тяги-филиала ОАО «РЖД»	№ 4219790 от 30.12.2020г.	Оказание медицинских и психофизиологических услуг: Проведение предварительных и при поступлении мед. осмотры; Предрейсовые	в течение 10 к/дн после предоставления Исполнителем док-тов (акт, счет, реестр)	24613,6	1534,4

		осмотры водителей авто и работников на ж/д транспорте; Определение паров алкоголя у работников локомотивных бриг; Психофизиологические услуги			
Октябрьская дирекция по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекция по тепловодоснабжению - филиала ОАО РЖД (ДТВУ-4)	№4233723 от 19.01.2021г.	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительные и при поступлении мед осмотры; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей авто; алкометрия	в течение 30 к/дн., после получения от Исполнителя документов (акт, реестр, счет)	166,1	26,6
Октябрьская дирекция по энергообеспечению - структурного подразделения Трансэнерго - филиала ОАО РЖД	№4177238 от 21.12.2020г.	Оказание медицинских и психофизиологических услуг: Проведение предварительные и периодические мед осмотры; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей авто; алкометрия, психофизиологические услуг; выявление противопоказаний для работы с гос. тайной	В течение 10 кал.дн., после получения Заказчиком полного пакета документов (акт, реестр, счет, счет-фактура)	2469,4	333,7
СПБ информационно - вычислительный центр – структурного подразделения Главного	№4207606 от 24.12.2020г.	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительные и периодические мед осмотры; Предрейсовые	в течение 10 к/дн., с даты предоставления полного комплекта первичных документов (акт, реестр,	5,5	0,0

вычислительного центра - филиала ОАО РЖД (ИВЦ/РВЦ-5)		осмотры водителей авто; экспресс-тестирование на наркотики, выявление противопоказаний для работы с гос. тайной	счет)		
Октябрьская дирекция управления движением – структурного подразделения дирекции управления движением - филиала ОАО РЖД (ДЦС-5)	№4192255 от 24.12.2020г.	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительные и периодические мед осмотры; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей авто; выявление противопоказаний для работы с гос. тайной	В течение 10 к/дн с даты предоставления полного комплекта пакета первичных док-тов (реестр, акт, счет)	2449,4	199,4
Октябрьская Дирекция инфраструктуры	№4192551 от 28.12.2020г.	Оказание медицинских услуг: проведение обязательных, периодических м/осмотров; предрейсовые осмотры ССПС и водителей, алкометрия	в течение 10 кал.дн., после предоставления Исполнителем документов (акт, реестр, счет)	9255,8	677,0
Октябрьская дирекция пассажирских обустройств – структурного подразделения Центральной дирекции пассажирских обустройств – филиала ОАО «РЖД» (ОДПО)	№4210671 от 28.12.2020г.	Оказание медицинских услуг: проведение обязательных предварительных и периодических м/осмотров; предрейсовые осмотры водителей	после подписания Сторонами акта сдачи-приемки оказанных услуг в теч. 10 календ.дней	115,7	5,2
Октябрьская дирекция пассажирских	№4212684 от 28.12.2020г.	Оказание услуг по обеспечению работы мед	Ежемесячно в течение 30 кал дней , с	3900,0	325,0

обустройств – структурного подразделения Центральной дирекции пассажирских обустройств – филиала ОАО «РЖД» (ОДПО)		пункта на ж.д. вокзале ст. Кандалакша	момента подписания сторонами акта и полным пакетом док-тов		
Октябрьская дирекция по ремонту пути «Путьрем» - структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути – филиала ОАО «РЖД»	№4205479 от 24.12.2020г	Оказание медицинских и психофизиологических услуг: проведение обязательных предварительных и периодических м/осмотров; предрейсовые осмотры ССПС и водителей; алкометрия; оказание психофизиологических услуг	в течение 30 кал.дн., после получения от Исполнителя документов (акт, реестр, счет, счет-фактура)	85,5	31,4
Северо-Западная дирекция по эксплуатации путевых машин - структурного подразделения дирекции по эксплуатации путевых машин - структурного подразделения Центральной дирекции инфраструктуры – филиала ОАО «РЖД»	№4205028 от 24.12.2020г.	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	в течение 30 кал.дн., после получения от Исполнителя документов (акты, реестры, счет, счет-фактура)	2661,5	355,2
База №1-структурного подразделения Октябрьской железной дороги ф-ла ОАО «РЖД»	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров;	Ежемесячно в течение 30 дней, после получения от Исполнителя полного комплекта	26,6	1,2

		Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	документов (счет, акт, реестр)		
Дирекция аварийно восстановительных средств структурного подразделения Октябрьской железной дороги ф-ла ОАО «РЖД»	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	Ежемесячно в течение 30 дней, после получения от Исполнителя полного комплекта документов (счет, акт, реестр)	340,0	54,7
Дирекция по эксплуатации зданий и сооружений структурного подразделения Октябрьской железной дороги ф-ла ОАО «РЖД»	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	Ежемесячно в течение 30 дней, после получения от Исполнителя полного комплекта документов (счет, акт, реестр)	378,1	33,5
Центр метрологии структурного подразделения Октябрьской железной дороги ф-ла ОАО «РЖД»	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	Ежемесячно в течение 30 дней, после получения от Исполнителя полного комплекта документов (счет, акт, реестр)	29,6	0,0
Октябрьский учебный центр профессиональных квалификаций структурного подразделения Октябрьской железной дороги ф-ла ОАО «РЖД»	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	Ежемесячно в течение 30 дней, после получения от Исполнителя полного комплекта документов (счет, акт, реестр)	30,6	0,0
Октябрьская	№4218441	Оказание	Ежемесячно в	94,2	22,5

химико-техническая лаборатория структурного подразделения Октябрьской железной дороги филиала ОАО «РЖД» ХТЛ	от 31.12.2020г. (многосторонний)	медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	течение 30 дней, после получения от Исполнителя полного комплекта документов (счет, акт, реестр)		
Санкт-Петербургский центр диагностики и мониторинга устройств инфраструктуры -структурного подразделения Дирекции диагностики и мониторинга инфраструктуры	№4293565 от 20.02.2021г.	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров; Предрейсовые осмотры ССПС и водителей автотранспорта	в течение 30 кал.дн., после получения от Исполнителя документов (акты, реестры, счет, счет-фактура)	15,0	0,0
Административно-хозяйственный центр Октябрьской железной дороги-филиала ОАО "РЖД"	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	Оказание медицинских услуг: Проведение предварительных и периодических мед осмотров;	№4218441 от 31.12.2020г. (многосторонний)	0,4	0,1

Вознаграждение управленческого персонала, способное повлиять на принятие решений по составлению бухгалтерской отчетности за 2020г. 2867,0 тыс.руб.
Вознаграждение управленческого персонала, способное повлиять на принятие решений по составлению бухгалтерской отчетности за 2021г. 3185,0 тыс.руб.
Земельный участок, расположенный по адресу: Мурманская область г. Кандалакша ул. Набережная д.165, общей площадью 26392 кв.м., находящийся в собственности ОАО «РЖД», кадастровый номер 51:18:0040102:221, был передан Октябрьской железной дорогой – филиалом ОАО «РЖД» в аренду по договору от 03 апреля 2017 г. № ЦРИ/04/А/1788/17/001730 с разрешенным использованием для обслуживания больничного комплекса.
Существует значительная определенность в отношении того, что ЧУЗ «РЖД-Медицина» г. Кандалакша» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и в учреждении отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Главный врач Л.А. Лазарева

18.03. 2022г.