

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2021 ГОД
Частное учреждение здравоохранения "Поликлиника "РЖД-Медицина" города Усть-Кут"

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

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

Адрес: 666784 Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Реброва-Денисова, д.4, строение 1

Исполнительный орган:

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: охрана здоровья граждан посредством выполнения медицинских работ и оказания услуг доврачебной, скорой и неотложной, амбулаторно-поликлинической, стационарной медицинской помощи по соответствующим медицинским специальностям, включая проведение профилактических медицинских, диагностических и лечебных мероприятий, медицинских экспертиз, медицинское обеспечение безопасности движения поездов.

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 значительными оборотами декабря закрытие финансового результата на счета учета целевого финансирования.

Учреждение не уплачивает налог на прибыль в бюджет, налог на добавленную стоимость в связи применением упрощенной системы налогообложения. Учреждение уплачивает страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Налоговый учет ведется на основании книги доходов и расходов. Объектом налогообложения являются доходы. Налоговой базой признается денежное выражение доходов. Датой получения дохода признается день поступления средств на счета в банках и (или) кассу, день получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (кассовый метод).

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 пользование».

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		пероценка		первоначальная стоимость ³
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	
Нематериальные активы - всего	5110	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
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 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
В том числе:				
(вд нематериальных активов)		-	-	-
(вд нематериальных активов)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость, списанная за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 21 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 21 г. ¹	-	-)	(-)
	5170	за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)
		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)
		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
			-	-)	(-)
и т.д.			-	-)	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)
	5190	за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)
		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)
		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
			-	-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	-)	(-)
			-	-)	(-)
и т.д.			-	-)	(-)

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Учет основных средств Учреждением осуществляется в соответствии с Положением¹ 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 Перечислителям 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 показателей	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленный износ	поступило	выбыло объектов путем изъятия или передачи Учреждением		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 21 г.	67 279	(27 762)	12 980	()	()	6 897	264	(264)	67 015	(35 659)
в том числе:	5201	за 20 21 г.	23 889	(4 558)	()	()	(1 232)	()	()	()	23 889	(5 790)
Здания	5221	за 20 20 г.	23 889	(4 260)	()	()	298	()	()	()	23 889	(4 558)
	5202	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
Соружения	5222	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5203	за 20 21 г.	41 224	(21 076)	()	()	6 498	()	264	(264)	40 960	(27 574)
Машины и оборудование	5223	за 20 20 г.	28 244	(16 360)	12 980	()	4 716	()	()	()	41 224	(21 076)
	5204	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
Вычислительная техника	5224	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5205	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
Транспортные средства	5225	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5206	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
Инструменты	5226	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5207	за 20 21 г.	134	(134)	()	()	()	()	()	()	134	(134)
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5227		134	(134)	()	()	()	()	()	()	134	(134)
Многолетние насаждения	5208	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5228	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5209	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5229	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	5210	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
Земельные участки	5211	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
доля в имуществе организаций	5211	за 20 21 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
арендованные объекты основных средств	5231	за 20 20 г.	0	(0)	()	()	()	()	()	()	0	(0)
Прочие основные средства	5212	за 20 21 г.	2 032	(1 994)	()	()	-833	()	()	()	2 032	(1 161)
и т.д.	5232	за 20 20 г.	2 032	(1 889)	()	()	105	()	X	X	2 032	(1 994)

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-
В том числе: приобретение основных средств		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-
(группа объектов)			-	(-)	-
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				
В том числе:					
система видеонаблюдения					
автомат УЗИ					
осражение					
здания					
Установка пожарной сигнализации					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
В том числе:					
(объект основных средств)					
(объект основных средств)					
и т.д.					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 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			
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	406	406	406
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 запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" (ПБУ 5/01). Фактическая себестоимость материальных ценностей при их списании в производство, в составе общепроизводственных, общехозяйственных, прочих расходов и издержек обращения, а также при их выбытии определяется по средней себестоимости способом взвешенной оценки. Учет приобретения и заготовления 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		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	986	(-)	8677	(8933)	-	-	X	730	(-)
	5420	за 20 20 г.	217	(-)	6371	(5602)	-	-	X	986	-
в том числе:				-		-	-	-	-		-
Медикаменты и перевязочные средства	5401	за 20 21 г.	108	(-)	925	(914)	-	-	-	119	-
	5421	за 20 20 г.	32	(-)	772	(696)	-	-	-	108	-
Расходные материалы мед.ц.назначен ия	5402	за 20 21 г.	878	(-)	6223	(6490)	-	-	-	611	-
	5422	за 20 20 г.	185	(-)	5451	(4758)	-	-	-	878	-
Горюче смазочные материалы	5403	за 20 21 г.	0	(-)	0	(0)	-	-	-	0	-
	5423	за 20 20 г.	0	(-)	0	(0)	-	-	-	0	-
Прочее	5404	за 20 21 г.	0	(-)	1529	(1529)	-	-	-	0	-
	5424	за 20 20 г.	0	(-)	148	(148)	-	-	-	0	-

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: (арифм. вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (арифм. 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	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	(-)	(-)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸		причитающи-ся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		погашение		списание на финансовый результат ⁸		(-)	(-)
					за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹		
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам		за 20 21 г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Расчеты покупателями заказчиками		за 20 20 г. ²	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 21 г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 20 г. ²	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.¹	4024	(-)	70811	-	(70679)	(-)	(-)	(-)	(-)	4156	(-)	(-)
	5530	за 20 20 г.²	4426	(-)	54472	-	(54874)	(-)	(-)	(-)	(-)	4024	(-)	(-)
В том числе														
Расчеты покупателями заказчиками, в том числе		за 20 21 г. ¹	3948	(-)	63669	-	(63600)	(-)	(-)	(-)	(-)	4017	(-)	(-)
		за 20 20 г. ²	3964	(-)	47497	-	(47513)	(-)	(-)	(-)	(-)	3948	(-)	(-)
		за 20 21 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		(-)	(-)
		за 20 20 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		(-)	(-)
Расчеты по ОМС		за 20 20 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		(-)	(-)

Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	за 20 21 г. ¹	59	(-)	6054	-	(6078)	(-)	-	35	(-)
	за 20 20 г. ²	193	(-)	6431	-	(6565)	(-)	-	59	(-)
Переплата по налогам	за 20 21 г. ¹		()	-	-	(-)	(-)	-		(-)
	за 20 20 г. ²		()	-	-	(-)	(-)	-		(-)
Переплата по внебюджетным фондам	за 20 21 г. ¹		()	-	-	(-)	(-)	-		(-)
	за 20 20 г. ²		()	-	-	(-)	(-)	-		(-)
Прочее	за 20 21 г. ¹	17	()	1088	-	(1001)	(-)	-	104	(-)
	за 20 20 г. ²	269	()	544	-	(796)	(-)	-	17	(-)
Итого	за 20 21 г. ¹	5500	()	70811	-	(70679)	(-)	-	4156	(-)
	за 20 20 г. ²	5520	(-)	54472	-	(54874)	(-)	-	4024	(-)

0710005 с. 11

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:		-	-	-	-	-	-
(суб)		-	-	-	-	-	-
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-краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	притягиваются проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
(вкл)		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	4478	131208	-	132349	-	-	3337
	5580	за 20 20 г. ²	2586	118484	-	116592	-	-	4478
в том числе:	5561	за 20 21 г. ¹	810	24346	-	23052	-	-	104
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г. ²	145	19452	-	18787	-	-	810
	5563	за 20 21 г. ¹	597	5247	-	5239	-	-	605
Авансы полученные	5583	за 20 20 г. ²	239	3760	-	3402	-	-	597
	5564	за 20 21 г. ¹	807	8907	-	8997	-	-	717
Расчеты с бюджетом	5584	за 20 20 г. ²	633	7725	-	7551	-	-	807
	5565	за 20 21 г. ¹	245	10694	-	10726	-	-	213
Расчеты внебюджетными фондами	5585	за 20 20 г. ²	424	9624	-	9803	-	-	245
	5566	за 20 21 г. ¹	1170	51995	-	52136	-	-	1029
Расчеты с персоналом по заработной плате	5586	за 20 20 г. ²	831	48548	-	48209	-	-	1170
	5567	за 20 21 г. ¹	849	30019	-	30199	-	-	669
Прочие	5587	за 20 20 г. ²	314	29375	-	28840	-	-	849
	5550				-		-	-	X
Итого	5570				-		-	-	X

0710005 с. 12

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вкл)				
(вкл)				
И т.д.				

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Прочие доходы всего	5700	855	387
в том числе			
доходы от сдачи в аренду		624	194
проценты, начисленные банками		67	37
возмещение расходов за обучение		0	139
возмещение страхователю расходов по сокращению произв. травматизма		20	17
доходы от сдачи металлолома		4	0
субсидия в области занятости населения		140	0

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	5710	1155	605
расходы на услуги банка		63	46
штрафы за нарушение договорных обязательств (в том числе по актам проверки ОМС, Роспотребнадзора и т.д.)		12	52
социальные выплаты по коллективному договору, не покрытые целевым финансированием		111	454
Членский взнос в ассоциацию		45	43
Прочие расходы		10	10
возврат денежных средств в Минздрав		56	0
расходы, не покрытые Учредителем		854	0
мера поддержки (стипендия)		4	0

10. Оценочные обязательства

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 2021 г.		()	()
	за 2020 г.		()	()
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 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			
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	17193	14154	10391
Прочие (материалы в операционном управлении)	5806	-	262	-

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, 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	5900	67015	67279	54299
В том числе				
имущество полученное в операционное управление	5901	25963	25963	25963
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	29999	29999	17019
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	5678	5678	5678
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	4108	4108	4108
имущество, приобретенное за счет финансирования ОМС и страховых организаций до 2017 года	5905	1267	1531	1531
безвозмездно, полученные основные средства	5906			
пожертвования	5907			
прочее	5908			

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

В составе фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества отражаются 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 общедо пользование, 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 20 21г.	
			За 2020 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего на начало	5800	67279	54299
Приход всего, в том числе			
имущество полученное в оперативное управление	5801		
имущество, приобретенное по инвестиционной программе	5802		12980
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5803		
имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)			
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5804		
безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)	5805		
прочее	5806		
Расход (выбытие) всего, в том числе	5808	-	
узытие имущества собственником	5809		
списание	5810	264	
передача другому учреждению	5811		
реализация	5812		
безвозмездная передача	5813		
прочее	5814		
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего	5816	67015	67279

13. 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			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012			
Обеспечения обязательств выданные	6013			
Износ основных средств	6014	34659	27762	22643
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	6392	5989	5814
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016			
Имущество, поступившее от учредителя без документов	6017			
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства		406	406	406
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора				
Прочее	6019	17	9	6

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: *главный врач, заместитель главного врача по КЭР, главный бухгалтер.*)

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		4567	3996	3597
В том числе:				
Оклады		2328	2437	1939
Премии		62	27	51
Отпускные		872	666	714
Набавки		988	711	706
Материальная помощь		117	2	83
Паритетные взносы в НПФ «Благодостояние»		201	153	104
Компенсация за содержание детей в детских садах		0	0	0
Вознаграждение за преданность компаниям		0	0	0

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

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	Изменение целевого финансирования от деятельности приносящей доход	за счет иных источников	31 декабря 20 21 г. ⁴
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		-	-	-	-

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

Наименование	Адрес
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Лена	666784, Иркутская обл., Усть-Кут г., Кирова ул., 105
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров участка эксплуатации локомотивов на станции Киренга	666504, Иркутская обл., Казачинско-Ленский р-н, Магистральный рп, Российская ул., 11а
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Звездная	666762, Иркутская обл., Усть-Кутский р-н, Звездный рп, Горбунова ул. 16

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	2021 год	2020 год	2019 год
Среднестатистическая численность, чел.	78	79	80
Численность работающих на отчетную дату, чел.	79	82	84

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	2021 год	2020 год
Поступления от Учредителя (собственника имущества) денежных средств всего	16085	17345
в том числе		
Целевое финансирование, в том числе на приобретение вложений во внеоборотные активы		
Выручка от реализации услуг	58532	47994
Иное	435	352
Поступления денежных средств в рамках программы ОМС	20937	21706
Целевое финансирование Минздрав Иркутской области	0	777

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	6000	-	777
в том числе:			
на текущие расходы	6001	-	777
на вложения во внеоборотные активы	6005	-	-
		На начало года	Получено за год
			озвращено за го
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20	г. ¹	(- -)
	20	г. ²	(- -)
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 главный врач _____ /Н.В. Дружинина/

"28" марта 2022г.