

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

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

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

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

Исполнительный орган:

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: Деятельность больничных организаций

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 отдельного учета доходов и расходов по их видам реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 "Целевое финансирование" и предусмотренных Рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Учреждения.

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

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

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

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

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

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	поступило	выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		начислен износ за период	выбыло по иным основаниям		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г.	89 104	(56 621)	1 520	(55)	55	(6 296)	-	(-)	90 569	(62 495)
	5220	за 20 <u>20</u> г.	74 121	(49 882)	15 161	(178)	178	(6 557)	-	(-)	89 104	(56 261)
в том числе:	5201	за 20 <u>21</u> г.	21 521	(18 710)	-	(-)	-	(1 129)	-	(-)	21 521	(19 839)
Здания	5221	за 20 <u>20</u> г.	21 521	(17 580)	-	(-)	-	(1 130)	-	(-)	21 521	(18 710)
Сооружения	5202	за 20 <u>21</u> г.	55	(55)	-	(55)	55	(-)	-	(-)	-	(-)
	5222	за 20 <u>20</u> г.	55	(55)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	55	(55)
Машины и оборудование	5203	за 20 <u>21</u> г.	65 772	(35 829)	1 520	(-)	-	(5 160)	-	(-)	67 292	(40 989)
	5223	за 20 <u>20</u> г.	50 611	(30 409)	15 161	(-)	-	(5 420)	-	(-)	65 772	(35 829)
Вычислительная техника	5204	за 20 <u>21</u> г.	107	(107)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	107	(107)
	5224	за 20 <u>20</u> г.	107	(107)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	107	(107)
Транспортные средства	5205	за 20 <u>21</u> г.	968	(968)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	968	(968)
	5225	за 21 <u>20</u> г.	1 146	(1 146)	-	(178)	178	(-)	-	(-)	968	(968)
Инструмент	5206	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5226	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5207	за 20 <u>21</u> г.	681	(585)	-	(-)	-	(7)	-	(-)	681	(592)
	5227	за 20 <u>20</u> г.	681	(578)	-	(-)	-	(7)	-	(-)	681	(585)
Многолетние насаждения	5208	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5228	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5209	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Земельные участки	5229	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5210	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Капитальные вложения в арендованные объекты основных	5211	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5231	за 20 <u> </u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5212	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочие основные средства	5232	за 20 <u>20</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И.Т.Д.			-	(-)	0	(-)	-	(-)	x	x	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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 <u>21</u> г. ¹	-	1520	(-)	(1520)	-
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	-	15161	(-)	(15161)	-
в том числе: машины и оборудование		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	1520	(-)	(1520)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	15161	(-)	(15161)	-
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:		-	-
система видеонаблюдения		-	-
аппарат УЗИ		-	-
ограждение		-	-
здания		-	-
Установка пожарной сигнализации		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		-	-
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Полученные в 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 (зalog 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. 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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себесто- имость	величина резерва под снижение
						себесто- имость	резерв под снижение				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г.	2 829	(-)	19 031	(18 306)	-	-	x	3 554	(-)
	5420	за 20 <u>20</u> г.	1 159	(-)	19 264	(17 594)	-	-	x	2 829	-
в том числе:				-		-	-	-	-		-
Медикаменты и перевязочные средства	5401	за 20 <u>21</u> г.	2 604	(-)	17 107	(16 909)	-	-	-	2 802	-
	5421	за 20 <u>20</u> г.	993	(-)	16 358	(14 747)	-	-	-	2 604	-
Расходные материалы медиц. назначения	5402	за 20 <u>21</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
	5422	за 20 <u>20</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
Продукты для приготовления лечебного питания	5403	за 20 <u> </u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
	5423	за 20 <u> </u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
Блюда лечебного питания, приобретенные на стороне	5404	за 20 <u> </u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
	5424	за 20 <u> </u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
Мягкий инвентарь	5405	за 20 <u>21</u> г.		(-)	254	(254)	-	-	-	-	-
	5425	за 20 <u>20</u> г.		(-)	22	(22)	-	-	-	-	-
Горюче смазочные материалы	5406	за 20 <u>21</u> г.	14	(-)	465	(453)	-	-	-	26	-
	5426	за 20 <u>20</u> г.	12	(-)	434	(432)	-	-	-	14	-
Строительные материалы	5407	за 20 <u>21</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
	5427	за 20 <u>20</u> г.		(-)		()	-	-	-		-
Запасные части	5408	за 20 <u>21</u> г.		(-)	15	(13)	-	-	-	2	-
	5428	за 20 <u>20</u> г.		(-)	39	(39)	-	-	-	-	-
Основные средства,	5409	за 20 <u>21</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-

стоимостью не превышающей 40000 рублей	5409			(-)		(-)	-	-	-	-	-
	5429	за 20 <u>20</u> г.		(-)	257	(257)	-	-	-	-	-
Специальная одежда, специальная оснастка	5410	за 20 <u>21</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
	5430	за 20 <u>20</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	-
Прочие материальные запасы	5411	за 20 <u>21</u> г.	211	(-)	1 190	(677)	-	-	-	724	-
	5431	за 20 <u>20</u> г.	154	(-)	2 154	(2 097)	-	-	-	211	-
Товары, продукция	5412	за 20 <u>21</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	(-)
	5432	за 20 <u>20</u> г.		(-)		()	-	-	-	-	(-)

0710005 с. 9

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолже- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новлени- е резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Покупатели и заказчики		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	- 7 852	(14)	87 476	-	(87 493)	(-)	14	-	6 274	(-)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	6 274	()	26 846	-	(40 972)	(-)		-	- 7 852	(-)
в том числе		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
Покупатели, заказчики		за 20 <u>21</u> г. ¹	5 934	()	3 394	-	(1 028)	()		-	8 300	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	5 798	()	68 620	-	(68 484)	(-)		-	5 934	(-)
Расчеты по ОМС		за 20 <u>21</u> г. ¹	163	(-)	20 129	-	(20 168)	(-)	-	-	124	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	421	(-)	17 762	-	(18 020)	(-)	-	-	163	(-)
Авансы выданные		за 20 <u>21</u> г. ¹	153	(-)	756	-	(332)	(-)	-	-	577	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	28	(-)	194	-	(69)	(-)	-	-	153	(-)

Переплата по налогам		за 20 <u>21</u> г. ¹	0	()	8 436	-	(7 890)	(-)	-	-	546	(-
		за 20 <u>20</u> г. ²		()	-	-	(-)	(-)	-	-		(-
Переплата по внебюджетным фондам		за 20 <u>21</u> г. ¹		()	17 571	-	(17 138)	(-)	-	-	433	(-
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		-	()	(-)	-	-	-	(-
прочее		за 20 <u>21</u> г. ¹	24	()	2 567	-	(2 306)	(-)	-	-	285	(-
		за 20 <u>20</u> г. ²	44	()	900	-	(920)	(-)	-	-	24	(-
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 274	()	52 853	-	(48 862)	(-)		x	10 265	(-
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	6 291	()	87 476	-	(87 493)	(-)		x	6 274	(-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	115	-	415	-	981	-
в том числе: покупатели и заказчики		115	-	415	-	981	-
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 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	5 943	105 023	-	(100 997)	(-)	-	9 969
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	4 446	85 911	-	(84 414)	(-)	-	5 943
в том числе: поставщики, подрядчики	5561	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 176	22 300	-	(17 339)	(-)	-	7 137
	5581	за 20 <u>20</u> г. ²	400	19 779	-	(18 003)	(-)	-	2 176
Авансы ОМС	5562	за 20 <u>21</u> г. ¹			-	()	(-)	-	-
	5582	за 20 <u>20</u> г. ²			-	()	(-)	-	-
Авансы прочие	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	2		-	(2)	(-)	-	-
		<u>20</u>		2			-		2
Расчеты с бюджетом	5564	за 20 <u>21</u> г. ¹	289	8 435	-	(8 688)	(-)	-	36
	5584	за 20 <u>20</u> г. ²	427	5 955	-	(6 093)	(-)	-	289
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 099	17 570	-	(17 950)	(-)	-	719
	5585	за 20 <u>20</u> г. ²	1 202	13 663	-	(13 766)	(-)	-	1 099
Расчеты с персоналом	5566	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 330	55 928	-	(56 218)	(-)	-	2 040
	5586	за 20 <u>20</u> г. ²	2 368	45 680	-	(45 718)	(-)	-	2 330
	5567	за 20 <u>21</u> г. ¹	47	790		(800)	(-)	-	37

Прочие	5587	за 20 <u>20</u>	49	832	-	(834)	(-)	-		47

Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	5 943	105 023	-	(103 499)	(-)	х	7 467
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	4 446	85 911	-	(84 414)	(-)	х	5 943

0710005 с. 12

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

5. Выручка

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Выручка всего	5690	82 392	69 184
<i>в том числе</i>			
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС	5691	12 348	11 023
<i>Выручка от оказания платных медицинских услуг</i>	5692	70 044	58 161

6. Затраты на производство

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

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	8 125	6 596
Расходы на оплату труда	5620	45 965	45 718
Отчисления на социальные нужды	5630	13 792	13 766
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	10 736	4 745
Итого по элементам	5660	78 618	70 825
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Прочие доходы всего	5700	636	91
<i>в том числе</i>			
доходы от проедоставления имущества в аренду	5701	66	61
резерв по сомнительным долгам(востновление)	5702	-	
доходы от сдачи металлов и драг.металлов	5703	21	3
проибыль прошлых лет	5704	-	
прочие доходы	5705	549	19
возмещение убытков прошлых лет	5706		8

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	5710	5 235	556
расходы по имуществу, предоставленного в аренду	5711		10
резерв по сомнительным долгам (начисление)	5712		282
расходы на услуги банка	5713	275	201
штрафы омс, роспортебнадзор	5714	168	51
убытки прошлых лет (исправление ошибок)	5715		2
прочие расходы	5716	4 227	10
госпошлина в суд	5717	-	
расходы на питание и проживание, проезд	5718	565	

10. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5720	0			-	-
В том числе:	за 2021 г.	0		()	(-)	-
<i>предстоящие отпуска персонала</i>	за 2020 г.	1 644	-	(1 644.00)	(-)	-

11. Целевые средства

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

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

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Остаток целевых средств - всего	5800	10 534	5 595	7 012
В том числе:				
<i>Целевые средства учредителя</i>	5801	-	-	-
<i>Целевое средства из внебюджетных фондов</i>	5802	-	-	-
<i>Целевое средства из бюджета</i>	5803	-	-	-
<i>Целевые средства (пожертвования)</i>	5804	-	-	-
<i>Прибыль от деятельности приносящей доход</i>	5805	10 534	5 595	7 012
<i>Прочее</i>	5806	-	-	-

12. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 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	90 569	89 104	74 121
в том числе имущество полученное в оперативное управление	5901	37 899	37 007	37 185
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	47 891	47 399	32 238
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	3 762	3 681	3 681
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	1 017	1 017	1 017
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905	-	-	-
безвозмездно, полученные основные средства	5906	-	-	-
пожертвования	5907	-	-	-
прочее	5908	-	-	-

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

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего на начало	5800	89 104	74 121
Приход всего, в том числе		1 520	
<i>имущество полученное в оперативное управление</i>	5801	947	
<i>имущество полученное по инвестиционной программе</i>	5802	492	15 161
<i>имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход</i>	5803	81	
<i>имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)</i>			
<i>имущество, приобретенное за счет бюджетных средств</i>	5804		
<i>безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)</i>	5805		
<i>прочее</i>	5806	-	
Расход (выбытие) всего , в том числе	5808	55	
<i>изъятие имущества собственником</i>	5809		
<i>списание</i>	5810	55	178
<i>передача другому учреждению</i>	5811		
<i>реализация</i>	5812		
<i>безвозмездная передача</i>	5813		
<i>прочее</i>	5814		
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего	5816	90 569	89 104

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	6010	56	19	19
Бланки строгой отчетности	6011		-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012	125	117	112
Обеспечения обязательств выданные	6013		-	-
Износ основных средств	6014	62 495	56 260	49 882
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015		3 099	2 451
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016		68	
Имущество, поступившее от учредителя без документов	6017			
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства				
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора				
Прочее	6019		103	81

14. Вознаграждения управленческому персоналу

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

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Получено - всего		4 934	4 747	4 689
В том числе:				
Оклады		2 174	2 545	2 577
Премии		474	552	746
Отпускные		454	276	356
Надбавки		1 634	1 223	777
Материальная помощь		107	13	27
Паритетные взносы в НПФ «Благосостояние»			-	-
Компенсация за содержание детей в детских садах			-	-
Вознаграждение за преданность компании		91	138	206

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

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились

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

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

после корректировок		-	-	-	-
---------------------	--	---	---	---	---

16. Раскрытие информации об условных активах и обязательствах

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

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам 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

[illegible]

Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве ответчика, в том числе		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

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

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	2021 год	2020 год	2019
Среднесписочная численность, чел.	126	140	139
Численность работающих на отчетную дату, чел.	125	126	136

19. Раскрытие информации о денежных средствах и эквивалентах

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

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

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	За 2020 г.
Остаток денежных средств всего на начало		2 330	5 494
в том числе			
Остаток денежных средств ОМС на начало		920	1 253
Целевые средства РЖД		116	77
Предпринимательская деятельность		1 294	4 164
Приход денежных средств всего, в том числе			89 973
Расчеты с учредителем			
ОМС		12 388	11 838
Целевые средства РЖД		14 013	5 384
Расчеты по деятельности приносящей доход		70 750	70 498
Прочие поступления		66	2 253
			-
Расход всего, в том числе			93 137
Расчеты с учредителем			
ОМС		12 073	12 171
Целевые средства РЖД		14 013	5 345
Расчеты по деятельности приносящей доход		66 870	75 621
Остаток денежных средств всего на конец		6 591	2 330
в том числе			
Остаток денежных средств ОМС		1 235	920
Целевые средства РЖД		116	116
Предпринимательская деятельность		5 240	1 294

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 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	озвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 г. ¹	610	-	-	(-)	-
20 г. ²	620	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели) 20 г. ¹		-	-	(-)	-

21. События после отчетной даты

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

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

22. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

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

Руководитель _____ / _____ " ____ " _____ 20 ____ г.

21. Раскрытие информации о реорганизации (Заполняют только те ЧУЗ, кто находится в процессе реорганизации, остальные данный лист не представляют в составе пояснений!!!!)

На основании решения собственника имущества № _____ от _____ 20__ г. учреждение находится в стадии реорганизации в форме присоединения других учреждений (перечислить каких)

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

Наименование показателей	ЧУЗ XX на ____	ЧУЗ XXX на ____	ЧУЗ XXX на ____

Руководитель _____ / _____ " ____ " _____ 20__ г.

МП