Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 г.

ЧУЗ "РЖД-Медицина г. Красноуфимск"

(тыс. руб.)

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

Учредителем Учреждения является открытое акционерное общество "Российские железные дороги".

Адрес: 623300, Свердловская обл., г. Красноуфимск, ул. Горького, д. 15

Исполнительный орган: Центральная дирекция здравоохранения - филиал ОАО "РЖД"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

1. Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007).Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. По объектам НМА амортизация и износ не начисляется. Обесценение НМА не производится.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 20 22 г.[1]**	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	**за 20 21 г.[2]**	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
исследования *(объект, группа объектов)*		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 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 22 г.[1]**	-	-	(-)	(-)	-
	5170	**за 20 21 г.[2]**	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**5180**	**за 20 22 г.[1]**	-	-	(-)	(-)	-
	5190	**за 20 21 г.[2]**	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

Учет основных средств учреждением осуществляется в соотвествии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. 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. За первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному не пересчитываются. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)

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 начисляется амортизация. Амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; положения п. п. 15 - 17 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", касающиеся переоценки объектов основных средств не применяются.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		начислена амортизация за период	выбыло по иным основаниям	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость / накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 22 г.**	**56 275**	**(-)**	**6 848**	**(-)**	**-**	**(9 546)**	**519 / (519)**	**53 577**	**(-)**
	5220	**за 20 21 г.**	**145 880**	**(84 498)**	**3 853**	**(-)**	**-**	**(8 959)**	**32 / (32)**	**149 701**	**(93 425)**
в том числе:	5201	за 20 22 г.	37 166	(-)	-	(-)	-	(2 219)	- / (-)	34 947	(-)
Здания	5221	за 20 21 г.	66 183	(26 798)	-	(-)	-	(2 219)	- / (-)	66 183	(29 017)
Сооружения	5202	за 20 22 г.	1 088	(-)	-	(-)	-	(345)	- / (-)	743	(-)
	5222	за 20 21 г.	14 828	(13 395)	-	(-)	-	(345)	- / (-)	14 828	(13 740)
Машины и оборудование	5203	за 20 22 г.	14 530	(-)	6 848	(-)	-	(6 338)	519 / (519)	15 040	(-)
	5223	за 20 21 г.	57 430	(40 968)	3 770	(-)	-	(5 701)	29 / (29)	61 171	(46 640)
Вычислительная техника	5204	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5224	за 20 21 г.	736	(736)	-	(-)	-	(-)	3 / (3)	733	(733)
Транспортные средства	5205	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5225	за 21 21 г.	1 137	(1 087)	-	(-)	-	(50)	- / (-)	1 137	(1 137)
Инструмент	5206	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5226	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5207	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5227	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
Многолетние насаждения	5208	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5228	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
Земельные участки	5209	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5229	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
Капитальные вложения в арендованные объекты основных средств	5210	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5211	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
	5231	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	- / (-)	-	(-)
Прочие основные средства	5212	за 20 22 г.	3 491	(-)	-	(-)	-	(644)	- / (-)	2 847	(-)
	5232	за 20 21 г.	5 566	(1 514)	83	(-)	-	(644)	- / (-)	5 649	(2 158)
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 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
приобретение основных средств		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	-	-
в том числе:			
Здание		-	-
(объект основных средств)		-	-
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 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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	13 078	13 078	13 078
Земельные участки		13 078	13 078	13 078
Полученные в безвозмездное пользование, том числе	5283	1 912	-	-
Земельные участки		-	-	-
Оборудование		1 912	-	-
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

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. (Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто-имость	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 22 г.**	**2 049**	**(-)**	**15 068**	**(15 824)**	**-**	**-**	**x**	**1 293**	**( )**
	5420	**за 20 21 г.**	**2 368**	**(-)**	**16 530**	**(16 849)**	**-**	**-**	**x**	**2 049**	**(-)**
в том числе:											
Медикаменты и перевязочные средства	5401	за 20 22 г.	629	(-)	4 078	(4 462)	-	-	-	245	-
	5421	за 20 21 г.	393	(-)	7 291	(7 055)	-	-	-	629	-
Расходные материалы медиц. назначения	5402	за 20 22 г.	1 130	(-)	8 218	(8 534)	-	-	-	814	-
	5422	за 20 21 г.	1 635	(-)	6 991	(7 496)	-	-	-	1 130	-
Продукты для приготовления лечебного питания	5403	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5423	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Блюда лечебного питания, приобретенные на стороне	5404	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5424	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Мягкий инвентарь	5405	за 20 22 г.	166	(-)	31	(98)	-	-	-	99	-
	5425	за 20 21 г.	140	(-)	152	(126)	-	-	-	166	-
Горюче смазочные материалы	5406	за 20 22 г.	2	(-)	296	(296)	-	-	-	2	-
	5426	за 20 21 г.	2	(-)	283	(283)	-	-	-	2	-
Строительные материалы	5407	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5427	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Запасные части	5408	за 20 22 г.	0	(-)	44	(44)	-	-	-	0	-
	5428	за 20 21 г.	3	(-)	27	(30)	-	-	-	0	-
Основные средства, стоимостью не превышающей 40000 рублей	5409	за 20 22 г.	0	(-)	715	(686)	-	-	-	29	-
	5429	за 20 21 г.	41	(-)	425	(466)	-	-	-	0	-
Специальная одежда, специальная оснастка	5410	за 20 22 г.	2	(-)	31	(31)	-	-	-	2	-
	5430	за 20 21 г.	3	(-)	152	(153)	-	-	-	2	-
Прочие материальные запасы	5411	за 20 22 г.	120	(-)	1 655	(1 673)	-	-	-	102	-
	5431	за 20 21 г.	151	(-)	1 209	(1 240)	-	-	-	120	-
Товары, продукция	5412	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5432	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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 задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 22 г.[1]**	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	**за 20 21 г.[2]**	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:												
Авансы выданные		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Покупатели и заказчики		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 22 г.[1]**	**6 922**	**(149)**	**108 464**	**-**	**(107 655)**	**(149)**	**-**	**-**	**7 731**	**(-)**
	5530	**за 20 21 г.[2]**	**6 624**	**(149)**	**89 844**	**-**	**(89 546)**	**(-)**	**-**	**-**	**6 922**	**(149)**
в том числе												
Покупатели, заказчики		за 20 22 г.[1]	3 756	(149)	69 858	-	(67 687)	(149)		-	5 927	(-)
		за 20 21 г.[2]	2 317	(149)	55 998	-	(54 559)	(-)	-	-	3 756	(149)
Расчеты по ОМС		за 20 22 г.[1]	2 920	(-)	33 909	-	(35 239)	(-)	-	-	1 590	(-)
		за 20 21 г.[2]	3 313	(-)	32 687	-	(33 080)	(-)	-	-	2 920	(-)
Авансы выданные		за 20 22 г.[1]	234	(-)	3 610	-	(3 726)	(-)	-	-	118	(-)
		за 20 21 г.[2]	81	(-)	919	-	(766)	(-)	-	-	234	(-)
Переплата по налогам		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Переплата по внебюджетным фондам		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность, срок исполнения которой не наступил		за 20 22 г.[1]	12	(-)	1 087	-	(1 003)	(-)	-	-	96	(-)
		за 20 21 г.[2]	913	(-)	240	-	(1 141)	(-)	-	-	12	(-)
Итого	**5500**	**за 20 22 г.[1]**	**6 922**	**(149)**	**108 464**	**-**	**(107 655)**	**(149)**	**-**	**x**	**7 731**	**(-)**
	5520	**за 20 21 г.[2]**	**6 624**	**(149)**	**89 844**	**-**	**(89 546)**	**(-)**	**-**	**x**	**6 922**	**(149)**

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]		На 31 декабря 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 20 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 22 г.[1]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	**за 20 21 г.[2]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид)		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	**5560**	**за 20 22 г.[1]**	**7 590**	**130 831**	-	**(131 088)**	(-)	-	**7 333**
	5580	**за 20 21 г.[2]**	**4 865**	**100 526**	-	**(97 801)**	(-)	-	**7 590**
Поставщики, подрядчики	5561	за 20 22 г.[1]	2 479	26 861	-	(27 434)	(-)	-	1 906
	5581	за 20 21 г.[2]	3 537	20 180	-	(21 238)	(-)	-	2 479
Авансы ОМС	5562	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5582	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Авансы прочие	5563	за 20 22 г.[1]	7	11 824	-	(11 777)	(-)	-	54
	5583	за 20 21 г.[2]	7	558	-	(558)	(-)	-	7
Расчеты с бюджетом	5564	за 20 22 г.[1]	659	8 668	-	(8 584)	(-)	-	743
	5584	за 20 21 г.[2]	215	7 576	-	(7 132)	(-)	-	659
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 22 г.[1]	1 564	18 666	-	(18 639)	(-)	-	1 591
	5585	за 20 21 г.[2]	952	16 451	-	(15 839)	(-)	-	1 564
Расчеты с персоналом	5566	за 20 22 г.[1]	2 737	62 001	-	(61 916)	(-)	-	2 822
	5586	за 20 21 г.[2]	-	54 511	-	(51 774)	(-)	-	2 737
Прочие	5567	за 20 22 г.[1]	144	2 811	-	(2 738)	(-)	-	217
	5587	за 20 21 г.[2]	154	1 250	-	(1 260)	(-)	-	144
Итого	**5550**	**за 20 22 г.[1]**	**7 590**	**130 831**	-	**(131 088)**	(-)	x	**7 333**
	5570	**за 20 21 г.[2]**	**4 865**	**100 526**	-	**(97 801)**	(-)	x	**7 590**

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20
Всего	**5590**	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Раскрытие информации о деятельности, приносящей доход

Учет доходов от предпринимательской деятельности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н. 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 2022 г.	За 2021 г.
Выручка всего	**2110**	**103 583**	**94 202**
в том числе			
выручка от оказания платных медицинских услуг и услуг медицинского сервиса		66 329	59 039
выручка от прочей деятельности		3 345	2 560
выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС		33 909	32 603
Себестоимость продаж	**2120**	**85 790**	**77 343**
в том числе			
себестоимость оказания медицинских услуг и услуг медицинского сервиса		52 622	46 536
себестоимость услуг по прочей деятельности		3 309	2 167
себестоимость медицинских услуг в рамках ОМС		29 859	28 640
Валовая прибыль (убыток)	**2100**	**17 793**	**16 859**
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	11 970	11 257
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**5 823**	**5 602**
Проценты к получению	2320	-	-
Проценты к уплате	2340	-	-
Прочие доходы	2340	429	154
Прочие расходы	2350	4 376	3 268
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**1 876**	**2 488**
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменения отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменения отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**1 876**	**2 488**

6. Затраты на производство

Бухгалтерский учет расходов, понесенных при осуществлении предпринимательской деятельности, ведется 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. 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).

Общехозяйственные расходы отражаются по статье «Управленческие расходы»

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Материальные затраты	5610	12 880	11 001
Расходы на оплату труда	5620	53 321	49 484
Отчисления на социальные нужды	5630	16 138	14 794
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	15 421	13 321
Итого по элементам	**5660**	**97 760**	**88 600**
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**	**97 760**	**88 600**

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Прочие доходы всего	**5700**	**429**	**154**
в том числе			
стирка белья		-	-
сомнительные долги		149	-
прочие внереализационные доходы (утилизация,серебросодержащие,возмещение ущерба)		-	-
доходы прошлых лет		-	4
доходы связанные с безвозмездным получением имущества		-	-
доходы от сдачи в аренду		126	120
восстановление оценочных обязатнльств		-	-
оприходованы основные средства по инвентаризации		-	-
списана просроченная кредиторская задолженность		-	-
доходы от сдачи металлолома		-	29
оприходованы товарно-материальные ценности в результате списания ОС		-	-
возмещение затрат от сотрудников услуги связи и пр.		10	-
возмещение убытков		10	-
прочие доходы		134	1
штрафы, пени, неустойки		-	-

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Прочие расходы всего, в том числе	**5710**	**4 375**	**3 268**
Медико-экономическая экспертиза		-	-
Оценочные обязательства		-	-
Расходы на услуги банка		248	272
Расходы связанные с выбытием и списанием МПЗ		-	-
Расходы связанные с выбытием и списанием ОС		-	-
Представительские расходы		-	-
Расходы прошлых лет		229	292
Штрафы, пени		-	-
Резерв по сомнительным долгам		-	-
Прочие налоги и сборы		-	-
Прочие расходы		3 898	2 704

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 и страховые взносы напредстоящие отпуска*	за 2022 г.	2 200	6 577	(6 350)	(-)	2 427
	за 2021 г.	2 077	5 573	(5 450)	(-)	2 200
и т.д.		-	-	-	-	-

11. Целевые средства

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

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Остаток целевых средств - всего	**5800**	**7 303**	**6 179**	**4 128**
в том числе: *Целевые средства учредителя*	5801	-	-	-
Целевое средства от ОМС	5802	-	-	-
Целевое средства из бюджета	5803	-	-	-
Целевые средства (пожерствоания)	5804	-	-	-
Прибыль от деятельности приносящей доход	5805	7 303	5 795	4 128
Имущество на праве оперативного управления	5806		384	-

12. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Остаток фонда недвижимого имущества - всего	**5900**	**53 577**	**56 275**	**145 880**
в том числе				
имущество полученное в оперативное управление	5901	35 451	38 512	103 516
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	13 831	13 227	30 779
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	4 295	4 536	8 805
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	-	-	90
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905	-	-	-
безвозмездно, полученные основные средства	5906	-	-	-
пожертвования	5907	-	-	-
прочее	5908	-	-	2 690

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

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Остаток фонда недвижимого имущества- всего на начало	**5800**	**56 275**	**145 880**
Приход, в том числе		**6 848**	**3 853**
имущество полученное в оперативное управление	5801		-
имущество полученное по инвестиционной программе	5802	6 480	3 032
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5803	368	821
имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)		-	-
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5804	-	-
безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)	5805	-	-
прочее	5806	-	-
Расход, в том числе	**5808**	**9 546**	**32**
изъятие имущества собственником	5809	-	-
списание	5810	519	32
передача другому учреждению	5811	-	-
реализация	5812	-	-
безвозмездная передача	5813	-	-
амортизация	5814	9 027	-
Остаток фонда недвижимого имущества- всего	**5816**	**53 577**	**149 701**

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	6010	-	-	-
Бланки строгой отчетности	6011	20	11	23
Списанная в убыток задолженность неплтежеспособных дебиторов	6012	481	481	517
Обеспечения обязательств выданные	6013	-	-	-
Износ основных средств	6014	-	93 426	84 498
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	12 113	11 794	11 645
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016	113	113	113
Имущество, поступившее от ОАО "РЖД" без документов	6017	-	-	-
Товарно-материальные ценности, полученные в пользование в рамках реализации программ в здравоохранении, без перехода вещных прав	6018	-	-	-
Мягкий инвентарь в использовании	6019	672	664	590
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства		14 990	13 078	13 078
Прочие виды ценностей и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах		-	248	-

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: (Главный врач, заместитель главного врача по клинико-экспертной работе, главный бухгалтер)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Получено - всего		**3 931**	**3 401**	**3 429**
в том числе:				
Оклады		1 971	1 716	1 651
Премии		873	647	609
Отпускные		321	271	237
Надбавки		310	316	211
Материальная помощь		109	101	99
Компенсация за проезд		1	74	61
Региональная надбавка		271	234	209
Пособие по временной нетрудоспособности		21	13	47
Паритетные взносы в НПФ "Благосостояние"		-	-	104
Вознаграждение за преданность компании		-	-	129
Путевки в санаторно-курортные учреждения		18	-	72
Компенсация проживания		-	-	-
Компенсация за отпуск		36	29	-

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

15.1. Раскрытие существенной информации.

15.2. Раскрытие информации об изменениях в учетной политики.

В 2022 г. вступили в силу Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н. ФСБУ 25/2018 применяется с учетом изменений, внесенных приказом Минфина России от 29 июня 2022 г. N 101н .

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".
(Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	Изменение целевого финансирования за 2022 г.		На 31 декабря 20 22 г.[4]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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		-	-	-	-

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).

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		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

Вид условного актива	Период	Сумма всего, в тыс.руб.	в том числе		Примечание
			основной долг	санкции	
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве истца, в том числе		-	-	-	-
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве ответчика, в том числе		-	-	-	-

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

№ п/п	Наименование	Адрес
1	-	-
2	-	-
3	-	-
4	-	-
5	-	-
6	-	-
7	-	-
8	-	-
9	-	-
10	-	-
11	-	-
12	-	-

18. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]		За 20 21 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 22 г.[1]	610	-	-	(-)	-
20 21 г.[2]	620	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели) 20 22 г.[1]		-	-	(-)	-

19. События после отчетной даты

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

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

20. 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 _____/Миникаева Р.М./ 31 марта 2023 г.

МП



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год ЧУЗ «РЖД-Медицина г. Красноуфимск»

Полное наименование - Частное учреждение здравоохранения «Поликлиника «РЖД-Медицина» города Красноуфимск»

Сокращенное наименование – ЧУЗ «РЖД-Медицина г. Красноуфимск»

Создано на основании решения совета директоров ОАО «РЖД» (протокол заседания совета директоров ОАО «РЖД» от 26.01.2004 № 1).

ОГРН 1046601051914

ИНН 6619009440

КПП 661901001

Место нахождения Учреждения - 623300, г. Красноуфимск, ул. Горького, д.15.

Дата государственной регистрации «02» августа 2004 г.

Учредителем Учреждения является открытое акционерное общество «Российские железные дороги».

Учреждение является некоммерческой организацией. Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, переданное ему Учредителем в оперативное управление.

Зарегистрировано в МРИ ФНС России № 2 по Свердловской области « 02 » августа 2004 г. свидетельство серия 66 № 005839076.

Основными целями деятельности Учреждения являются охрана здоровья граждан посредством выполнения медицинских работ и оказания услуг доврачебной, амбулаторно-поликлинической, стационарной медицинской помощи по соответствующим медицинским специальностям, включая проведение профилактических медицинских, диагностических и лечебных мероприятий, медицинских экспертиз, а также медицинское обеспечение безопасности движения поездов.

Предметом деятельности является вся совокупность работ, действий, обязательств, характеризующих сущность медицинской деятельности и сопутствующих услуг.

Численность работников составила:

на 31.12.2021 г. - 132 человека

на 31.12.2022 г. - 129 человек

С 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. – главный врач Миникаева Русалина Минигалеевна.

Основной вид деятельности: 86.10 - деятельность больничных организаций.

Учреждение осуществляет виды деятельности:

- медицинская деятельность
- психофизиологическое обеспечение
- сдача помещений в аренду

Учреждение ведет свою деятельность за счет источников финансирования, состоящих:

- из поступлений от учредителя;
- прибыли от деятельности приносящий доход, в результате осуществления уставной деятельности;
- иные не запрещенные законодательством поступления.

Бухгалтерский учет в Учреждении ведется автоматизированным способом с использованием персональных компьютеров. Для обработки учетных данных применяются следующие программные комплексы:

- 1С: Предприятие, версия 8.3 (конфигурация ВДГБ: Бухгалтерия для некоммерческой организации);
- Контур-Зарплата.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из Учетной политики организации, правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Учредителя.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 29.12.2020 № 476-ФЗ.

В 2022 г. вступили в силу Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н. ФСБУ 25/2018 применяется с учетом изменений, внесенных приказом Минфина России от 29 июня 2022 г. N 101н.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с пунктом 49 Стандарта, признает на начало отчетного периода, начиная с которого применяет Стандарт, накопленную амортизацию, определяя ее в соответствии со Стандартом исходя из первоначальной стоимости, признанной до начала применения Стандарта в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии со Стандартом. При этом другие составляющие балансовой стоимости основных средств не пересчитываются, сравнительные показатели за период, предшествующий отчетному, также не пересчитываются. Накопленный за балансом износ основных средств списывается. (Рекомендация р-135/2022-нко)

Сальдированный результат корректировки составляющих балансовой стоимости основных средств в части влияния на чистые активы некоммерческой организации относится на статьи целевого финансирования бухгалтерского баланса некоммерческой организации: «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» (Рекомендация р-135/2022-нко)

В 2022 году приобретено оборудование за счет средств, полученных в процессе ведения предпринимательской деятельности на сумму 310,9 тыс.руб.

Приобретены основные средства за счет средств ОМС на сумму 57 тыс.руб.

Получены основные средства по инвестиционной программе на сумму 6480 тыс.руб.

На 2022 год присвоены следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Здания – 10 группа (358 мес.)
Сооружения – 6 группа (118 мес.)
Медицинское оборудование – 4 группа (61 мес.)
Медицинские инструменты – 1 группа (15 мес.)
Вычислительная техника – 2 группа (25 мес.)

Транспортные средства – 3 группа (60 мес.)

Прочие основные средства – 5 группа (85 мес.)

В 2022 году в главном корпусе учреждения сдавались в аренду помещения:

- Для размещения аптечного пункта – 10 кв.м
- Для размещения пункта питания – 15.4 кв.м

Доход, полученный учреждением от сдачи в аренду помещений, составил 126254,00 руб., без НДС.

Учет сырья и материалов ведется 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").**

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 организацией с 1 января 2021 года в порядке, предусмотренном для учета запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В 2022 году получено целевое финансирование от Учредителя на сумму 9178 тыс.руб., в т.ч.:

- на выплату региональной надбавки медицинским работникам – 6854 тыс.руб.
- на расходы социального характера – 2274 тыс.руб.
- на прочие расходы (единовременная премия) – 50 тыс.руб.

Также от Учредителя получены материалы в оперативное управление на сумму 284 тыс.руб.

В отчете о целевом использовании средств по строке “Прочее целевое финансирование” отражена безвозмездно полученная вакцина от COVID-19 на сумму 2243 тыс.руб.

Также в 2022 году безвозмездно получены медикаменты для лечения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на сумму 3014 тыс.руб., которые отражены на забалансовом счете 003.

В бухгалтерском балансе в разделе «Целевое финансирование» по строке «Целевые средства» отражена накопленная прибыль учреждения.

В 2022 году получена чистая прибыль 1876 тыс. руб.

Выручка в 2022 году составила 103583 тыс. руб. (без НДС), в т.ч.

- от оказания медицинских услуг – 66329 тыс.руб.
- от прочей деятельности (психофизиологические услуги) – 3345 тыс.руб.
- от оказания медицинских услуг по ОМС – 33909 тыс. руб.

Выручка за прошлые отчетные периоды:

2021 год – 94 202 тыс.руб.
2020 год – 85 128 тыс.руб.
2019 год – 85 369 тыс. руб.
2018 год - 82 991 тыс. руб.
2017 год – 77 397 тыс. руб.

Аналитический учет доходов от предпринимательской деятельности ведется в разрезе следующих видов доходов:

- выручка от оказания медицинских услуг в рамках добровольного медицинского страхования по договорам со страховыми компаниями – 9120 тыс.руб.
- выручка от оказания медицинских услуг по обеспечению безопасности движения – 27761 тыс.руб.
- выручка от оказания платных медицинских услуг населению – 32793 тыс.руб.

Прочие доходы составили 429 тыс.руб., в т.ч.:

- от предоставления имущества в аренду – 126 тыс. руб.
- восстановление резерва по сомнительным долгам – 149 тыс.руб.

- возмещение убытка от порчи имущества пациентом – 10 тыс.руб.

- возмещение расходов сотрудниками за санаторно-курортную путевку – 10 тыс.руб.

- прочие доходы – 134 тыс.руб.

Себестоимость продаж составила 85790 тыс.руб., в т.ч.:

- по медицинским услугам – 52623 тыс.руб.
- по прочей деятельности (психофизиологические услуги) – 3309 тыс.руб.
- по медицинским услугам ОМС – 29858 тыс.руб.

Управленческие расходы составили 11970 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах по статье «Управленческие расходы» отражаются общехозяйственные расходы.

Себестоимость продаж за прошлые отчетные периоды составила:

2021 год – 77 343 тыс.руб.
2020 год – 83 495 тыс. руб.
2019 год – 84 912 тыс. руб.
2018 год – 81 051 тыс. руб.
2017 год – 75 244 тыс. руб.

Прочие расходы составили 4375 тыс.руб., в т.ч.:

- списание просроченной дебиторской задолженности – 59 тыс.руб.
- расходы на услуги банков – 248 тыс.руб.
- социальные выплаты по коллективному договору, не покрытые целевым финансированием – 1376 тыс.руб.
- материальная помощь сверх Коллективного договора – 200 тыс.руб.
- компенсация проживания работникам – 78 тыс.руб.
- расходы на мероприятия социально-культурного характера – 23 тыс.руб.
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году (исправление несущественных ошибок) – 229 тыс.руб.
- расходы на благотворительность – 30 тыс.руб.
- премирование работников за счет прибыли – 1694 тыс.руб.
- страхование работников ЧУЗ по ДМС – 290 тыс.руб.
- прочие расходы – 148 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения составила 1876 тыс.руб., текущий налог на прибыль – 0 тыс.руб., чистая прибыль –1876 тыс.руб.

В декабре 2022 года начислен резерв на неиспользованные дни отпуска и на 01.01.2023 г. составил 2427 тыс. руб.

Раскрытие информации об энергозатратах

Наименование	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Кол-во	тыс.руб.	Кол-во	тыс.руб.	Кол-во	тыс.руб.
Электроэнергия (кВт) всего, в т.ч.	194568	1425	193262	1318	230485	1526
Теплоэнергия (ГКал)	685	1727	770	1610	615	1248

Главный врач _____ (Миникаева Р.М.)

«31» марта 2023 г.