

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2023 ГОД

ЧУЗ "КБ "РЖД-Медицина" г.Киров"

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

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

Адрес: 610001, г.Киров, Октябрьский проспект, д.151

Основной государственный регистрационный номер : 1044316542632

Исполнительный орган: Главный врач - Бобков Антон Васильевич

Главный бухгалтер - Люкина Светлана Александровна

Расчетные счета:

Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г.Кирове ИНН/БИК 7702070139/043304705 Р/ч 410703810192000000102, 407038103920000000122.

Кировское отделение №8612 ПАО Сбербанк ИНН/БИК 7707083893/043304609 Р/с 407038104270000000814

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: деятельность больничных организаций - ОКВЭД 86.10

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.

Учреждение в своём составе имеет 29 обособленных подразделений, расположенных вне места его нахождения, не выделенных на отдельный баланс

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 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 расходований ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование". Ведение раздельного учета доходов и расходов по их видам реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 "Целевое финансирование" и предусмотренных Рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Учреждения.

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

Учреждение не уплачивает налог на прибыль в бюджет, в связи применением ставки по налогу на прибыль - 0%. Уставная деятельность - медицинские услуги не облагаются НДС. При наличии облагаемых и необлагаемых НДС операций организован раздельный учет.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	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 23 г. ¹	43	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	43	(-)	
	5110	за 20 22 г. ²	43	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	43	(-)	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	43	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	43	(-)	
интернет - сайт http://zdrmed43.ru		за 20 22 г. ²	43	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	43	(-)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вд нематериальных активов)		-	-	-
(вд нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(из нематериальных активов)		-	-	-
(из 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	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5151	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5153	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5154	за 20 22 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>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)							
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
и т.д.			-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)							
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)							
и т.д.		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Учет основных средств учреждением ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 26/2020 "Капитальные вложения", утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №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 продолжительности свыше 12 месяцев и не предназначенное для дальнейшей перепродажи, а также если его стоимость больше 40 тыс. руб. (сорок тысяч рублей). Если объект основного средства получен в оперативное управление от Учредителя, учитывается независимо от стоимости.

Активы, предназначенные для использования в деятельности Учреждения в течение срока продолжительности свыше 12 месяцев, не предназначенные для дальнейшей перепродажи, стоимостью, не превышающей 40 000 (сорок тысяч) рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов. Учреждение осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Положения п.п.15-17 ФСБУ 6/2020, касающиеся переоценки объектов основных средств не применяются.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, прекращается начисления амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Амортизация начисляется линейным способом, ежемесячно. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Учреждение отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно.

Основные средства проверяются на обесценение, в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Основные средства, подлежащие обесценению по состоянию на 31.12.2023г., отсутствуют.

Арендованные основные средства отражаются на забалансовом счете в оценке по стоимости, указанной в договоре, арендованные земельные участки - по кадастровой стоимости.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	Балансовый остаток на 2022 г.	накопленная амортизация на 2022 г.	накопленный износ		выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		2023 г. - накопленная амортизация	2023 г. - накопленный период	2023 г. - накопленная амортизация за период	выбыло по иным основаниям		
								первоначальная стоимость	2023 г. - накопленная амортизация				2023 г. - накопленная амортизация	2023 г. - накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г.	319028	159605	(159423)	97360	(150)	150	(21318)	(1054)	1042	415183	235634	(179549)	
	5220	за 20 22 г.	317409	-	(147417)	12856	(4748)	4748	(23244)	()	-	319028	159605	(159423)	
в том числе:	5201	за 20 23 г.	138124	103754	(34370)	-	(-)	-	(1952)	(-)	-	138124	101802	(36322)	
	5221	за 20 22 г.	138124	105707	(32417)	-	(-)	-	(1952)	(-)	-	138124	103754	(34370)	
Здания	5202	за 20 23 г.	371	143	(229)	-	(-)	-	(21)	(-)	-	371	121	(250)	
	5222	за 20 22 г.	371	164	(207)	-	(-)	-	(21)	(-)	-	371	143	(229)	
Соружения	5203	за 20 23 г.	169813	55242	(114570)	6703	(150)	150	(18498)	(984)	972	175382	43435	(131947)	
	5223	за 20 22 г.	167611	63413	(104198)	12807	(4748)	4748	(20978)	(5857)	5857	169813	55242	(114570)	
Вычислительная техника	5204	за 20 23 г.	2591	105	(2486)	1750	(-)	-	(646)	()		4341	1209	(3132)	
	5224	за 20 22 г.	3042	132	(2910)		(-)	-	(28)	(451)	451	2591	105	(2486)	
Транспортные средства	5205	за 20 23 г.	1584	-	(1584)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	1584	-	(1584)	
	5225	за 21 22 г.	1584	-	(1584)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	1584	-	(1584)	
Инструмент	5206	за 20 23 г.	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	
	5226	за 20 22 г.	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5207	за 20 23 г.	6504	339	(6165)	88907	(-)	-	(200)	(70)	70	95340	89046	(6294)	
	5227	за 20 22 г.	6631	553	(6078)	49	(-)	-	(264)	(177)	177	6504	339	(6165)	
Материальные основные средства	5208	за 20 23 г.	40	22	(18)	-	(-)	-	(1)	(-)	-	40	21	(19)	
	5228	за 20 22 г.	40	23	(17)	-	(-)	-	(1)	(-)	-	40	22	(18)	
Капитальные вложения в приобретение объектов основных средств	5209	за 20 23 г.	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	
	5229	за 20 22 г.	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	
Прочие основные средства	5210	за 20 23 г.	1	-	(1)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	1	-	(1)	
	5230	за 20 22 г.	6	-	(6)	-	(-)	-	(-)	(5)	5	1	-	(1)	

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 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: приобретение основных средств		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(свирля объемное)			-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-
в том числе:			-		-
система видеонаблюдения			-		-
аппарат УЗИ			-		-
оснащение			-		-
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 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ³
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		4935	1897
Передаваемые 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	26492	33113	30316
Полученные в безвозмездное пользование, том числе	5284	702	702	702
Земельные участки		-	-	-
Оборудование		702	702	702
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5287	-	-	-

3. Запасы

Основные положения учетной политики. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и inom выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен интервал времени по мере поступления каждой новой партии запасов.

Учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г.	12728	(95)	80556	(79363)	95	-	x	13921	-
	5420	за 20 <u>22</u> г.	10749	(-)	85147	(83168)		(95)	x	12728	(95)
в том числе:											
Медикаменты и перевязочные материалы	5401	за 20 <u>23</u> г.	11998	(95)	36082	(35001)	95	-	-	13079	-
	5421	за 20 <u>22</u> г.	8987	(-)	33827	(30816)		(95)	-	11998	(95)
Медицинские инструменты	5402	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	137	(137)	-	-	-	-	-
	5422	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Продукты для приготовления лечебного питания	5403	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5423	за 20 <u>22</u> г.	3	(-)		(3)	-	-	-	-	-
Медицинский инвентарь	5404	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5424	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Мягкий инвентарь	5405	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5425	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Хозяйственный инвентарь	5406	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5426	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
ТСМ	5407	за 20 <u>23</u> г.	2	(-)	273	(275)	-	-	-	-	-
	5427	за 20 <u>22</u> г.	1	(-)	238	(237)	-	-	-	2	-

Строительные материалы	5408	за 20__ 23__ г.	132	(-)	606	(646)	-	-	92	-
	5428	за 20__ 22__ г.	60	(-)	600	(528)	-	-	132	-
Запасные части	5409	за 20__ 23__ г.	8	(-)	56	(63)	-	-	1	-
	5429	за 20__ 22__ г.	-	(-)	71	(63)	-	-	8	-
Комплекующие	5410	за 20__ 23__ г.	-	(-)	1508	(1508)	-	-	-	-
	5430	за 20__ 22__ г.	-	(-)	1492	(1492)	-	-	-	-
Спец. одежда на складе	5411	за 20__ 23__ г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	5431	за 20__ 22__ г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Спец. одежда в эксплуатации	5412	за 20__ 23__ г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	5432	за 20__ 22__ г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Прочие материальные запасы	5413	за 20__ 23__ г.	588	(-)	4589	(4448)	-	-	729	-
	5433	за 20__ 22__ г.	358	(-)	3678	(3448)	-	-	588	-
Малоценные ОС	5414	за 20__ 23__ г.	-	(-)	3191	(3191)	-	-	-	-
	5434	за 20__ 22__ г.	-	(-)	1425	(1425)	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5415	за 20__ 23__ г.	-	(-)	34 114	(34 094)	-	-	20	-
	5435	за 20__ 22__ г.	1340	(-)	43 816	(45 156)	-	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод на долго-срочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 - г.¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 - г.²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 - г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты по авансам выданным		за 20 - г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
поставщикам и подрядчикам		за 20 - г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты покупателей и заказчиками		за 20 - г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 - г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 - г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 - г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.		за 20 - г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 - г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.¹	41 273	(803)	30 325	-	(40 797)	(476)	803	-	30 325	(-)
	5530	за 20 22 г.²	40 201	(-)	41 273	-	(39 853)	(348)	-	-	41 273	(803)
в том числе												
Расчеты покупателями и заказчиками		за 20 23 г. ¹	20144	(-)	23372	-	(20007)	(137)	-	-	23372	(-)
		за 20 22 г. ²	13959	(-)	20144	-	(13866)	(93)	-	-	20144	(-)
Расчеты со страховыми организациями и ФОМС		за 20 22 г. ²	20687	(803)	5835	-	(20348)	(339)	803	-	5835	(-)
		за 20 23 г. ¹	25506	(-)	20687	-	(25251)	(255)	-	-	20687	(803)
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам		за 20 23 г. ¹	74	(-)	200	-	(74)	(-)	-	-	200	(-)
		за 20 22 г. ²	351	(-)	74	-	(351)	(-)	-	-	74	(-)
Расчеты по налогам		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты внебюджетными фондами		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочее		за 20 22 г. ¹	368	(-)	918	-	(368)	(-)	-	-	918	(-)
		за 20 22 г. ²	385	(-)	368	-	(385)	(-)	-	-	368	(-)
Итого	5500	за 20 23 г.¹	41273	(803)	30325	-	(40797)	(476)	-	x	30325	(-)
	5520	за 20 22 г.²	40201	(-)	41273	-	(39853)	(348)	-	x	41273	(803)

4.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		20 21 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	7230	-	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	7230	7230	7086	7086

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (вуд)		за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	46 022	40 069	-	(46 022)	(-)	-	40 069
	5580	за 20 22 г. ²	39532	46 022	-	(39 532)	(-)	-	46022
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	16 677	18 350	-	(16 677)	(-)	-	18 350
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 22 г. ²	22 511	16 677	-	(22 511)	(-)	-	16 677
Авансы полученные	5563	за 20 23 г. ¹	50	42	-	(50)	(-)	-	42
	5583	за 20 22 г. ²	413	50	-	(413)	(-)	-	50
Расчеты с бюджетом	5564	за 20 23 г. ¹	3 046	2 907	-	(3 046)	(-)	-	2 907
	5584	за 20 22 г. ²	2 742	3 046	-	(2 742)	(-)	-	3 046
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 23 г. ¹	15 677	5 799	-	(15 677)	(-)	-	5 799
	5585	за 20 22 г. ²	4 392	15 677	-	(4 392)	(-)	-	15 677
Расчеты с персоналом по заработной плате	5566	за 20 23 г. ¹	8 859	11 345	-	(8 859)	(-)	-	11 345
	5586	за 20 22 г. ²	7 926	8 859	-	(7 926)	(-)	-	8 859
Прочие	5567	за 20 23 г. ¹	1 713	1 626	-	(1 713)	(-)	-	1 626
	5587	за 20 22 г. ²	1 548	1 713	-	(1 548)	(-)	-	1 713
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	46 022	40 069	-	(46 022)	(-)	x	40 069
	5570	за 20 22 г. ²	39532	46 022	-	(39 532)	(-)	x	46022

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		-	-	8792

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 2023 г.	За 2022 г.
Выручка всего	5690	389463	331657
<i>в том числе</i>			
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС	5591	110492	109087
Выручка от оказания медицинских услуг по родовым сертификатам	5692	664	768
Выручка от оказания платных медицинских услуг и услуг медицинского сервиса физическим и юридическим лицами,	5693	99169	70099
Выручка от оказания медицинских услуг по договорам ДМС работников ОАО "РЖД"	5694	63777	58489
Выручка от оказания медицинских услуг по договорам с ОАО "РЖД" на проведение медосмотров работников	5695	91784	71603
Выручка от оказания медицинских услуг работникам ДЗО ОАО "РЖД"	5696	10258	8160
Выручка от оказания медицинских услуг в медицинских пунктах ж/д вокзалов	5697	4650	4650
Выручка от оказания платных медицинских услуг сверх программы ОМС (зубопротезирование)	5698	144	164
Выручка от прочей предпринимательской деятельности	5699	8525	8637

6. Затраты на производство

Основные положения учетной политики. Расходы учредением 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).

Общехозяйственные расходы, связанные с деятельностью НКО, признающей доход на конец каждого отчетного периода, списываются с кредита счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи" пропорционально суммам выручки, полученным по всем направлениям и источникам финансирования от приносящей доход деятельности. Расходы на рекламу и продвижение продукции, товаров, работ, услуг связанные с деятельностью НКО, приносящей доход, на конец каждого отчетного периода, списываются с кредита счета 44 "Расходы на продажу" в дебет счета 90 "Продажи".

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	43 086	36 209
Расходы на оплату труда	5620	216 265	185 005
Отчисления на социальные нужды	5630	65 180	55 409
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	56 046	49 466
Итого по элементам	5660	380 577	326 089
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(20)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	380 557	326 089

По строке 2210 "Коммерческие расходы" отражены следующие статьи затрат:

с. 16

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Прочие затраты, в том числе	5700	816	735
Расходы на рекламу	5710	816	735

По строке 2220 "Управленческие расходы" отражены следующие статьи затрат:

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5800	430	167
Расходы на оплату труда	5810	22 546	17 942
Отчисления на социальные нужды	5820	6 635	5 301
Амортизация	5830	-	-
Прочие затраты	5840	6 280	5 743
Итого по элементам	5850	35 891	29 153
Итого расходы по обычным видам деятельности	5900	35 891	29 153

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Прочие доходы всего	5700	7 888	4 451
в том числе			
доходы от предоставления имущества в аренду	5701	4 184	3 025
проценты, начисленные банками	5702	1 456	215
доходы от сдачи металлолома, лома и отходов, содержащих драг. металлы	5703	25	12
оприходование товарно-материальных ценностей в результате списания основных средств	5704	-	-
оприходование вторсырья (лома, металлолома, макулатуры)	5705	34	12
доходы от сдачи макулатуры	5706	10	-
финансирование расходов прошлого периода	5707	-	105
оказание услуг по обеспечению функционирования оборудования базовой станции	5708	336	336
прибыль прошлых, выявленная в прошлом году	5709	119	25
реализация основных средств	5710	-	58
прочие доходы	5711	1	1
доход в виде финансирования расходов по предупредительным мерам по сокращению травматизма (финанс. обеспечение)	5712	125	110
возмещение коммунальных расходов	5713	735	498
списание кредиторской задолженности	5714	3	1
реализация прочего имущества	5715	-	25
восстановлен резерв по сомнительным долгам	5716	807	25
возмещение расходов по топливу	5717	-	3
возмещение расходов от сотрудников (обучение, административные штрафы и прочее)	5718	14	-
безвозмездное получение имущества	5719	39	-

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	5710	11 090	9 272
расходы на услуги банков	5711	796	631
вступительный членский взнос	5712	579	198
формирование резерва по сомнительным долгам	5713	4	828
компенсация за задержку выплаты по коллективному договору	5714	46	-
штрафы по актам проверки (Роспотребнадзор, ОМС, ГИБДД)	5715	162	24
расходы, связанные со списанием материально-производственных запасов, активов	5716	34	19
социальные выплаты по кол. договору, не покрытие целевым финансированием	5717	6 751	4 027
расходы на мероприятия социально-культурного характера	5718	35	7
убытки прошлых лет, выявленные в прошлом году	5719	1 018	506
премирование работников по различным основаниям	5720	227	193
расходы по проведению акции "Поезд здоровья"	5721	100	-
расходы по имуществу, предоставленному в аренду	5722	704	495
прочие расходы	5723	31	10
расходы по судебным искам	5724	7	2 064
налог на имущество по непрофильным активам	5725	101	77
восстановление средств ОМС, исползованных не по назначению	5726	-	111
расходы по передаче материалов в оперативное управление	5727	-	33
расходы по санаторно-курортному лечению	5728	74	49
списание медикаментов с истекшим сроком годности	5729	421	-

9. Оценочные обязательства

Основные положения учетной политики. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

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

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков за фактически отработанное время определяется ежемесячно на последний день каждого месяца, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам на указанную дату, предоставленных кадровой службой. Резерв при этом рассчитывается ежемесячно, как сумма оплаты отпусков (основных и дополнительных) работникам за фактически отработанное время, на дату расчета, и сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5720	за 2023 г	9461	15244	(8905)	(-)	15800
		за 2022 г	6495	2966	(-)	(-)	9461
В том числе: предоставляющие отпуски персонала		за 2023 г	9461	15244	(8905)	(-)	15800
		за 2022 г	6495	2966	(-)	(-)	9461
и т.д.							

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	352	311	117
В том числе: Обеспечительный платеж		352	311	117
Выданные - всего	5800	67	67	47
В том числе: Обеспечительный платеж		67	67	47

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

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ²
Остаток целевых средств - всего	5800	25268	25815	28532
В том числе:				
Целевые средства учредителя	5801	-	-	-
Целевое средства из внебюджетных фондов	5802	-	-	-
Целевое средства из бюджета	5803	8	271	656
Целевые средства (пожертвования)	5804	51	118	194
Прибыль от деятельности приносящей доход	5805	25209	25426	27682
Прочее	5806	-	-	-

По строке 6220 "Целевые взносы" "Отчета о целевом использовании средств" отражены следующие поступления:

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ²
Целевые взносы - всего	5800	44429	30237
В том числе:			
Целевые средства учредителя	5801	44429	28852
Целевое средства из бюджета	5802	-	1385

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, заверенных НОКР, при безвозмездном поступлении в некоммерческую организацию на праве собственности (праве оперативного управления) недвижимого и особо ценного движимого имущества (объектов ОС и НМА, НОКР).

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого	5900	235678	159648	317453
в том числе				
основные средства, поступившие на праве оперативного управления	5901	105414	107030	173581
основные средства, поступившие по инвест. программе	5902	119512	43323	83667
основные средства, приобретенные за счет целевого финансирования от Учредителя	5903	-	-	1000
основные средства, приобретенные на счет финансирования ТФОМС и спрх. организаций	5904	-	-	1864
основные средства, приобретенные за счет средств Учреждения	5905	10709	9252	57298
нематериальный актив	5906	43	43	43

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

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

Основные средства, полученные в оперативное управление и по инвестиционной программе от учредителя, а также, полученные без возмездно для использования в уставных целях отражаются с обособленным выделением вида имущества.

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего на начало	5800	159648	170036
Приход всего, в том числе			
имущество полученное в оперативное управление	5801	97360	12856
имущество полученное по инвестиционной программе	5802	-	-
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5803	5921	3002
имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)		89874	9854
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5804	-	-
безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)	5805	-	-
Расход (выбытие) всего, в том числе	5808	21330	23244
изъятие имущества собственником	5809	-	-
списание	5810	12	-
передача другому учреждению	5811	-	-
реализация	5812	-	-
безвозмездная передача	5813	-	-
начисление амортизации	5814	21318	23244
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего	5816	235678	159648

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

с.23

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Материалы (COVID)	6010	249	249	249
Бланки строгой отчетности	6011	12	12	11
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012	126	126	140
Обеспечение обязательств выданные	6013	67	67	47
Износ основных средств	6014	-	-	147 417
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	34 422	32 017	32 018
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016	772	934	1 305
Обеспечение обязательств и платежей полученные	6017	352	311	117
Товарно-материальные ценности, полученные в пользование в рамках реализации программ в здравоохранении, без перехода вещных прав	6018	-	-	-
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства	6019	26 492	33 815	31 018
Основные средства, сданные в аренду	6020	3 949	4 935	1 897

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: главный врач, заместители главного врача, главный бухгалтер, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования руководства и контроля над деятельностью учреждения

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Получено - всего	7010	11455	9836	8410
в том числе:				
Оклады	7011	5313	4642	4046
Премии	7012	552	382	428
Отпускные	7013	1027	877	762
Набавки	7014	3647	3193	2604
Материальная помощь	7015	192	169	156
Паритетные взносы в НПО «Благосостояние»	7016	191	159	166
Вознаграждение за преданность компании	7017	240	414	248
Зональная набавка	7018	60	-	-
Региональная набавка	7019	233	-	-

15. Раскрытие существенной информации, в том числе и об изменениях учетной политики
Внесены изменения в ФСБУ 25/2018 (Триказ Минфина от 29.06.2022 № 101н). В состав арендных платежей не включаются переменные платежи, не зависящие от ценовых индексов или процентных ставок, определенные на дату предоставления предмета аренды, в бухгалтерском учете по таким платежам не признается актив в форме права пользования и обязательство по аренде (далее - договоры аренды с переменными платежами, которые не зависят от индекса или ставки) (Основание: п. 7 ФСБУ 25/2018).

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

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	Доначисление амортизации в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 на сумму ранее начисленного износа (межотчетный период)	На <u>31</u> декабря 20 <u>22</u>
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего:	6030	-	-	-
до корректировок	6031	-	-	-
корректировка в связи с:	6032	-	-	-
изменением учетной политики	6033	-	-	-
исправлением ошибок	6034	-	-	-
после корректировок	6035	-	-	-

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 относятся 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 <i>По хозяйственным договорам</i>	2023 год	-	-	-	-
<i>По расчетам с бюджетами и внебюджетным фондам</i>		-	-	-	-
<i>Споры, связанные с соблюдением требований нормативных актов</i>		-	-	-	-
<i>Трудовые споры</i>		-	-	-	

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

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

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

№ п.п	Наименование	Адрес
1	Кабинет ПРМО на ст. Мураши	613710, Кировская область, г. Мураши, ул. Ленина, д.32
2	Кабинет ПРМО на ст. Мураши	613711, Кировская область, г. Мураши, ул. Гаражная, д. 10б, помещение №26,27
3	Кабинет ПРМО на ст. Балезино, здание ПТО локомотивов ст. Балезино	428550, УР, Балезинский район, п. Балезино, Локомотивное депо, здание ПТО локомотивов ст. Балезино
4	Кабинет ПРМО на ст. Балезино, дом отдыха локомотивных бригад	428550, УР, Балезинский район, п. Балезино, ул. Короленко, д.1
5	Кабинет ПРМО на ст. Балезино	427550, УР, Балезинский район, п. Балезино, ул. Железнодорожная, д. 14а
6	Кабинет ПРМО на ст. Яр	427550, УР, Ярский район, п. Яр, станция Яр
7	Кабинет ПРМО на ст. Луза	613980, Кировская область, Лузский район, городское поселение Лузское, г. Луза, ул. Железнодорожников, д.5
8	Кабинет ПРМО на ст. Пинюг	613920, Кировская область, Подосиновский район, городское поселение Пинюгское, пгт. Пинюг, оборотное депо
9	Кабинет ПРМО на ст. Шлаковая	612440, Кировская область, Омутнинский район, городское поселение Песковка, ул. Шлаковая, д.20
10	Кабинет ПРМО на ст. Зуевка	612410, Кировская область, Зуевский район, городское поселение Зуевское, г. Зуевка, ул. 1-ая Советская, д.17
11	Медицинский пункт на железнодорожном вокзале Котельнич 1	612600, Кировская область, г. Котельнич, ул. Труда, д.9
12	Медицинский пункт на железнодорожном вокзале Киров	610001, г. Киров, ул. Комсомольская, д.42
13	Кабинет ПРМО эксплуатационного локомотивного депо Киров	610025, г. Киров, ул. Делевская, д.79
14	Кабинет ПРМО эксплуатационного локомотивного депо Лянгасово	610904, г. Киров мкр. Лянгасово, локомотивное депо
15	Кабинет ПРМО эксплуатационного локомотивного депо Лянгасово	610904, г. Киров мкр. Лянгасово, здание конторы парка "Б"
16	Полклиника Киров	610001, г. Киров, ул. Азина, д.70
17	Хозяйственный корпус	610001, г. Киров, ул. Азина, д.70Б
18	Патанатомический корпус	610001, г. Киров, ул. Азина, д.70В
19	Амбулатория Лянгасово	610904, г. Киров, мкр. Лянгасово, ул. Комсомольская, д.65А
20	Кабинет ПРМО ПМС-31	610904, г. Киров, мкр. Лянгасово, ул. Привокзальная, д.2
21	Здравпункт Кировской ТЭЦ-3	613040, Кировская область, г. о. Кирово-Чепецк, пер. рабочий, соор. 4
22	Здравпункт Кировской ТЭЦ-5	610014, Кировская область, г. о. Киров, г. Киров, проезд Колесникова, д.6

24	Заравлунгт КТС	610044, Кировская область, г.о Киров, ул. Ломоносова, д.2а
25	Интинская ТЭЦ	Республика Коми, г.о.Инта, г.Инта, ул.Кирова, д.2
26	Заравлунгт Сосногорск	Республика Коми, м.р.Сосногорск, г.п.Сосногорск, г.Сосногорск, ул. Энергетиков, д.4
27	Заравлунгт Воркутинская ЦВК	Республика Коми, г.о.Воркута, г.Воркута, Промышленный пгт.
28	Заравлунгт Воркутинская ТЭЦ-2	Республика Коми, г.о.Воркута, г.Воркута, Северный пгт.
29	Заравлунгт Сыктывкарские тепловые сети	Республика Коми, г.о.Сыктывкар, г.Сыктывкар, Октябрьский проспект, д.84.

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	2023 год	2022 год	2021 год
Среднесписочная численность, чел.	416	415	417
Численность работающих на отчетную дату, чел.	421	429	428

19. Раскрытие информации о движении денежных средств

с.30

Наименование показателя	Код	За _____ 2023 _____	За _____ 2022 _____
Остаток денежных средств всего на начало	8010	27 886	23 163
в том числе			
Остаток денежных средств ОМС на начало	8011	7 261	9 661
Остаток денежных средств от предпринимательской деятельности	8012	19 242	12 335
Остаток денежных средств от финансирования ФСС по программе родовых сертификатов	8013	1 383	1 167
Приход денежных средств всего, в том числе	8020	451 512	362 513
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	8021	273 221	215 816
арендные платежи	8022	4 193	3 025
целевое финансирование от ТФОМС и страховых организаций в рамках программы обязательного медицинского страхования и иных целевых мероприятий	8023	125 228	113 424
целевое финансирование от Учредителя	8024	44 429	28 851
финансирование из ФСС по программе родовых сертификатов	8025	688	744
финансирование из федерального бюджета	8025	-	-
прочие поступления	8026	3 753	653
Расход всего, в том числе	8030	442 735	357 790
оплата поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе	8031	88 571	83 010
- за счет средств от предпринимательской деятельности	8031.1	51 765	32 923
- за счет средств ОМС	8031.2	36 145	49 988
- за счет средств ФСС по программе родовых сертификатов	8031.3	592	99
- за счет средств Учредителя	8031.4	69	-

в связи с оплатой труда, в том числе	8032	240 447	198 397
- за счет средств от предпринимательской деятельности	8032.1	147 706	134 313
- за счет средств ОМС	8032.2	62 869	48 612
- за счет средств ФСС по программе родовых сертификатов	8032.3	277	327
- за счет средств Учредителя	8032.4	29 595	15 145
- за счет средств федерального бюджета	8032.5	-	-
платежи во внебюджетные фонды, в том числе	8033	86 449	49 764
- за счет средств от предпринимательской деятельности	8033.1	57 707	28 305
- за счет средств ОМС	8033.2	19 744	16 809
- за счет средств ФСС по программе родовых сертификатов	8033.3	84	102
- за счет средств Учредителя	8033.4	8 914	4 548
- за счет средств федерального бюджета	8033.4	-	-
прочие налоги и сборы	8034	2 298	2 327
прочие платежи, в том числе	8035	18 881	19 647
- за счет средств Учредителя	8035.1	7 284	9 158
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	8036	6 089	4 645
- за счет средств от предпринимательской деятельности	8033.1	5 721	4 230
- за счет средств ОМС	8033.2	368	415
Остаток денежных средств всего на конец	8040	36 663	27 886
в том числе			
Остаток денежных средств ОМС	8041	13 363	7 261
Остаток денежных средств от предпринимательской деятельности	8042	22 182	19 242
Остаток денежных средств от финансирования ФСС по программе родовых сертификатов	8043	1 118	1 383

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	6000		1495
в том числе:			
на текущие расходы (вакцинация)	6001	910	1385
на текущие расходы (предупредительные меры по сокращению травматизма)	6002	124	110
на вложения во внеоборотные активы	6005	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹	610	возвращено за го
	г. ²	20	На конец года
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. ¹	-	(-)

22. 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 31.12.2023 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Учреждения отсутствуют.	-	

23. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Руководство уверено, что деятельность учреждения способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на услуги Учреждения. Учреждение не планирует на рассмотрении финансового положения Учреждения, текущих планах и доступа к финансовым ресурсам. Учреждение осуществляет деятельность непрерывно и не имеет намерения сокращения деятельности или ликвидации, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель учреждения / А.В. Бойков/ " 28 " марта 2024 г.

