

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2023 ГОД
ЧУЗ "КБ "РЖД-Медицина" г. Санкт-Петербурга"

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил действующих в РФ

Данная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год является уточненной в связи с выявленными ошибками в представленной информации в государственные органы и единственному учредителю.

На дату представления исправленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год не утверждена единственным учредителем Учреждения.

Адрес: 195271, город Санкт-Петербург, пр. Мечникова, д.27

Исполнительный орган: Директор - Громов Петр Владимирович

Контролирующий орган: Учредитель - Открытое акционерное общество "Российские железные дороги" (ИНН/КПП 7708503727 / 770801001)

Дата создания: 02.08.2004г.

ОГРН: 1047855051749

13.01.2023г. внесены изменения в ЕГРЮЛ в связи со сменой полного наименования Учреждения. Полное наименование в соответствии с внесенными изменениями - "Частное учреждение здравоохранения "Клиническая больница "РЖД-Медицина" города Санкт-Петербурга", сокращенное наименование: ЧУЗ «КБ «РЖД-Медицина» г. Санкт-Петербурга»

Аудиторская организация: ООО "ЮНИВЕЖ" ИНН/КПП 7727765372/773601001

ОПФ - Частное учреждение;

Основные действующие лицензии в 2023 году:

- Л041-01175-10/00589304, от 07.09.2020г., лицензирующий орган: Комитет по здравоохранению Ленинградской области, Лицензируемый вид деятельности:

Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»);

- Л042-01148-78/00263561 от 26.02.2020г., лицензирующий орган: Комитет по здравоохранению Ленинградской области, лицензируемый вид деятельности:

Фармацевтическая деятельность;

- Л017-01148-78/00148329 от 26.02.2020г., лицензирующий орган: Комитет по здравоохранению Ленинградской области, лицензируемый вид деятельности:

Деятельность по обороту наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров, культивированию наркосодержащих растений;

- № Л035-01271-78/00634762 от 26.02.2022г., лицензирующий орган: Комитет по образованию, лицензируемый вид деятельности: Дополнительное профессиональное образование, Дополнительное образование детей и взрослых.

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: 86.10 "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.

Перед составлением бухгалтерской отчетности в Учреждении была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств утвержден директором 30.12.2023г.

В Учреждении за 2023 год отсутствовали чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности.
 Риски хозяйственной деятельности Учреждения отсутствуют.

У Учреждения на 31.12.2023 года отсутствуют обязательства полученные либо выданные.

Информация об энергозатратах за последние три года:

Наименование	2023г.		2022г.		2021г.	
	Кол-во	тыс.руб.	Кол-во	тыс.руб.	Кол-во	тыс.руб.
Газ природный (тыс.м3)	-	-	-	-	-	-
Электроэнергия (кВт)	2 603 820	23 640,7	2 525 754	22 358,6	2 546 096	20 773
Теплоэнергия (Гкал)	14 807,403	33 993,1	14 479,831	32 410,1	14 345,439	29 593,8

В Бухгалтерскую отчетность за 2022 год, первоначально предоставленную 28.03.2023г. были внесены корректировки, корректировочная отчетность была предоставлена в МИФНС 20.09.2023 года.

Корректировки связаны с уточнением сумм строк бухгалтерской отчетности и на отчетность 2023 года не влияют. Изменения представлены в таблице А1:

Таблица А1

Срока отчета	Причина изменения	Первоначальные показатели	Показатели после корректировки	Увеличение	Уменьшение
1150	Балансовая стоимость ППА перенесена из строки 1190	838711	881774	43063	-
1190	1) Балансовая стоимость ППА перенесена в строку 1150; 2) Сумма выданных авансов по договорам лизинга перенесена в строку 1230; 3) Стоимость РБП, по которым срок использования установлен более 1 года, но остаточный срок использования менее 1 года, перенесена в строку 1260	53749	2365	-	272
1230	Сумма выданных авансов по договорам лизинга перенесена из строки 1190	164354	172403	8049	-
1260	Стоимость РБП, по которым срок использования установлен более 1 года, но остаточный срок использования менее 1 года, перенесена из строки 1190	3627	2899	272	-
1520	Стоимость краткосрочной кредиторской задолженности перед лизингодателем перенесена из строки 1550	222188	239268	17080	-
1550	Стоимость краткосрочной кредиторской задолженности перед лизингодателем перенесена в строку 1550	17080	-	-	17080
2120	Сумма аудиторских услуг, перенесена в строку 2220	(1565966)	(1563986)	1980	-
2220	Сумма аудиторских услуг, первоначально отраженных в строке 2120	(288130)	(290110)	-	1980
4220	Сумма оплаты по договорам лизинга перенесена в строку 4320	(31819)	(14633)	17186	-
4229	Сумма оплаты по договорам лизинга перенесена в строку 4329	(17186)	-	17186	-
4320	Сумма оплаты по договорам лизинга перенесена из строки 4220	(1516)	(18702)	-	17186
4329	Сумма оплаты по договорам лизинга перенесена из строки 4229	(1516)	(18702)	-	17186

Изменения сумм представлены в таблице А2:

Таблица А2

Срока отчета	Причина изменения	Первоначальные показатели	Показатели после корректировки	Увеличение	Уменьшение
2210	Сумма услуг по продвижению работ , услуг, перенесена из строки 2220	(2800)	(22684)	-	19 884
2220	Сумма услуг по продвижению работ , услуг, перенесена в строку 2210	(309688)	(289804)	19884	-
4110	Изменение связаны с изменением по строкам 4111, 4119 Отчета о движении денежных средств	2319694	2312013	-	7681
4111	Стоимость НДС от поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг учтена в расчете суммы строки 4129	2205049	2195323	-	9726
4119	строки 4319 Стоимость поступления от продажи основного средства перенесена в строку 4211	79205	81250	7818	11800
4120	Сумма оплаты за основные средства перенесена в строку 4221	(2294069)	(2283958)	10111	-
4121	Изменение связаны с изменением по строкам 4121, 4122, 4129	(685933)	(685548)	385	-
4122	Сумма оплаты за основные средства перенесена в строку 4221	(1508665)	(1508622)	43	-
4129	В связи с уточнением статьи движения денежных средств сумма перенесена в строку 4129	(99433)	(89750)	-	43
4100	В связи с уточнением статьи движения денежных средств сумма перенесена из строки 4122	25625	28055	9726	-
4210	Учтена стоимость НДС из строки 4111	-	11800	11800	-
4211	Изменение связаны с изменением по строкам 4110, 4120 Отчета о движении денежных средств	-	11800	11800	-
4220	Изменение связаны с изменением по строке 4211 Отчета о движении денежных средств	(43170)	(51373)	-	8203
4221	Стоимость поступления от продажи основного средства перенесы из строки 4119	(43170)	(51373)	-	385
4200	Изменение связаны с изменением по строкам 4210, 4220 Отчета о движении денежных средств	(43170)	(39573)	-	7818
4310	Изменение связаны с изменением по строкам 4319 Отчета о движении денежных средств:	14863	31751	16888	-
4319	Сумма полученных процентов по финансовым операциям перенесена в строк 4119	6027	22915	22915	6027
4320	Изменение связаны с изменением по строкам 4329 Отчета о движении денежных средств:	(25833)	(48748)	-	22915

4329	Ранее была показана сумма лизинговых платежей и свернуто сумма выданных и полученных займов. Сейчас сумма состоит из: лизинговые платежи - 13463; выдача займов - 26449	(16997)	(39912)	-	22915
4300	Стоимость полученных процентов по финансовым операциям перенесена в строку 4119	(10970)	(16997)	-	6027

ОБЩИЕ ВОПРОСЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет осуществляется с применением законодательных актов Российской Федерации и на основании разъяснений компетентных финансовых органов.

Показатель бухгалтерской (финансовой) отчетности признается существенным и отражается обособленно, если его значение составляет не менее 10% от итога данных по соответствующей строке баланса.

Выявленная в бухгалтерском учете ошибка будет подлежит признанию существенной, если в результате ее исправления значение показателя по соответствующей статье бухгалтерской (финансовой) отчетности изменится на 5 и более % по отношению к прежнему значению.

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

Учреждение, являясь некоммерческой организацией, не распределяет полученную прибыль, а признает полученный от деятельности доход в качестве целевого источника финансирования и отражает в бухгалтерском учете 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 раздельный учет.

Учреждение с 2022 года применяет ФСБУ 25/2018 "БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ", ФСБУ 06/2020 "УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ"

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	перооценка	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	220	(-)	-	(-)	-	-	-	220
	5110	за 20 22 г. ²	220	(-)	-	(-)	-	-	-	220
в том числе:		за 20 23 г. ¹	200	(-)	-	(-)	-	-	-	200
		за 20 22 г. ²	200	(-)	-	(-)	-	-	-	200
Видеоролики		за 20 23 г. ¹	20	(-)	-	(-)	-	-	-	20
		за 20 22 г. ²	20	(-)	-	(-)	-	-	-	20
Сайт Политики		за 20 22 г. ²	20	(-)	-	(-)	-	-	-	20
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид 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:				
(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 23 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:	исследования (объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 23 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		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 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
и т.д.			-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
и т.д.			-	-	(- -)	(- -)	-

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Учет основных средств Учреждением осуществляется в соответствии с ФСБУ 06/2020 "УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ". В составе основных средств учитывается имущество Учреждения, предназначенное для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Учреждения как некоммерческой организации, а также для управленческих нужд Учреждения, в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев и не предназначенное для дальнейшей перепродажи.

Активы, предназначенные для использования в деятельности Учреждения в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, не предназначенные для дальнейшей перепродажи, стоимостью, не превышающей 40 000 (сорок тысяч) рублей, учитываются в составе основных средств, на счете 10, за исключением основных средств полученных оперативное управление и по инвестиционной программе от Учредителя.

На начало 2022 года в межрасчетный период накопленный износ был перекалфицирован в накопленную амортизацию. По основным средствам Учреждения амортизация начисляется линейным способом.

Пересеченка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости Учреждением не проводится. Инвентаризационной комиссией признаков обесценения основных средств по результатам проведения проверки справедливая стоимость основных средств выше балансовой. Инвентаризационной комиссией признаков обесценения основных средств не обнаружено.

3. Учете числятся основные средства с нулевой остаточной стоимостью.

Учет арендованных основных средств ведется в применении ФСБУ 25/2018 "БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ".

У всех основных средств в Учреждении установлена ликвидационная стоимость равная "0" (нулю).

Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается согласно п.9 ФСБУ 6/2020.

В Учреждении на 31.12.2023 г. числятся ППА предоставленные по договорам лизинга и долгосрочной аренды, таблица Б:

Таблица Б							
В учреждении на 31.12.2023 г. числятся ППА предоставленные по договорам лизинга и Долгосрочной аренды, таблица Б:							
№пп	Наименование	Тип договора	Контрагент	Договор	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Ставка дисконтирования %	Примечание
1	Аппарат "Softn Group Italia S.r.l." для аутоотрансфузии крови ХТРА с вакуумным аспиратором	Аренда	СИРИНГА ООО	21105000548 от 17.11.2021	1 025,98	9,32	-
2	Аппарат ультразвуковой диагностический "СОНОСКЕЙП МЕДИКАЛ КОРП." с принадлеж., Вар. исп. S20 Exp	Лизинг	ЛИЗИНГ-МЕДИЦИНА ООО	20105000462 от 24.08.2021г.	1 582,30	9,11	-
3	Аппарат ультразвуковой диагностический "СОНОСКЕЙП МЕДИКАЛ КОРП." с принадлеж., Вар. исп. S40 Exp	Лизинг	МЕДИЦИНА ООО	20105000462 от 24.08.2021г.	3 671,94	9,11	-
4	Моторная хирургическая система, ИРС с принадлежностями	Аренда	СИРИНГА ООО	22070109017 от 15.08.2022	4 087,18	8,62	-
5	Стойка для аппаратуры медицинская, вар. исполн. СА-3	Лизинг	МЕДИЦИНА ООО	21105000159 от 28.10.2021г.	16 359,53	10,78	-
6	ТО медицинского оборудования (2 года)	ТО	КОНСАЛТ-ЭКСПЕРТ ООО	23160109128 от 28.03.2023г.	5 824,92	-	В 2023 году внесены исправительные записи. ППА убрано из учета.
Итого					32 551,85		

В период действия договора лизинга №20105000462 от 24.08.2021 года были заключены четыре дополнительных соглашения в которых пересматривалась стоимость переданного оборудования. В период действия договора лизинга №21105000159 от 28.10.2021 года были заключены четыре дополнительных соглашения в которых пересматривалась стоимость переданного оборудования.

По договорам лизинга сумма выданного аванса на 31.12.2023 года составляет 324,44 тыс. руб. В Учреждении есть договора на аренду земельных участков. В силу того, что срок не определен в договорах аренды ФСБУ/25 для учета переданных в аренду земельных участков не применяется.

Расхождение строки 1150 Баланса с Пояснениями по основным средствам на 31.12.2021г. по Основным средствам связано с тем, что:

до вступления в силу с 1 января 2022 года нового стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 "Основные средства", Учреждение начисляло износ, и вела учет на забалансовом счете 010.

В бухгалтерский учет в межрасчетный период 31.12.2021г. внесены записи по переносу накопленного износа с забалансового счета 010 на балансовый счет учета амортизации 02.

В бухгалтерском учете на счете 03 отражены основные средства, переданные сторонним организациям в ответственное пользование на сумму 29459 тыс. руб.

№п/п	Наименование контрагента	Стоимость ОС, учтенная на счете 03, тыс. руб.	Накопленная амортизация на 31.12.2023г., тыс. руб.
	Санкт-Петербургский информационно-вычислительный центр-структурное подразделение Г главного вычислительного центра-филиала ОАО "Российские Железные Дороги"	670,65	670,65
1	Октябрьская дирекция инфраструктуры - структурное подразделение Центральной дирекции инфраструктуры - филиала ОАО "Российские Железные Дороги"	26 754,89	26 564,27
2	Октябрьская дирекция капитального ремонта и реконструкции объектов электрификации и электроснабжения-структурное подразделение Дирекции капитального ремонта и реконструкции объектов электрификации и электроснабжения железных дорог - филиал ОАО "РЖД"	2 033,90	2 033,90
3	Итого	29 459,44	29 268,81

2.1. Наличие и движение 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 / амортизация	поступило	Поступило путем передачи, приобретения, в том числе в рамках реорганизации		выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		написан износ за период	выбыло по иным основаниям		Переоценка	Переоценка в соответствии с ПЛА	первоначальная стоимость	накопленный износ / амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленный износ / амортизация	первоначальная стоимость	накопленный износ / амортизация		первоначальная стоимость	накопленный износ / амортизация					Переоценка в износ / амортизация	Переоценка в соответствии с ПЛА
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г.	2066330	(1186556)	115666	76623	(38846)	(1722)	1722	(192216)	(71588)	71554	(945)	153	-	-	2068330	(1186556)
	5220	за 20 22 г.	1822850	(1076685)	285616	-	-	(13712)	11099	(148254)	(24729)	24729	(1695)	2555	-	-	392149	(168489)
в том числе:		за 20 23 г.	320426	(124115)	-	71723	(38060)	(-)	-	(6314)	-	-	-	-	-	-	320426	(124115)
		за 20 22 г.	320426	(118939)	-	-	-	(-)	-	(5176)	-	-	-	-	-	-	1500	(779)
Земля		за 20 23 г.	1500	(461)	-	-	-	(-)	-	(318)	-	-	-	-	-	-	1500	(461)
		за 20 22 г.	1500	(143)	-	-	-	(-)	-	(318)	-	-	-	-	-	-	1509682	(1019886)
Соружения и передаточные устройства		за 20 23 г.	1484033	(937726)	81654	-	-	(1722)	1722	(150019)	(71485)	71471	(-)	(-)	17202	(5334)	1484033	(937726)
		за 20 22 г.	1300828	(854900)	220506	-	-	(13712)	11099	(117496)	(23589)	23589	(18)	(18)	-	-	45657	(27914)
Машины и оборудование		за 20 23 г.	28720	(23802)	16937	-	-	(-)	-	(4112)	(-)	-	-	-	-	-	28720	(23802)
		за 20 22 г.	26361	(21811)	2378	-	-	(-)	-	(2010)	(19)	19	-	-	-	-	99490	(33561)
Вычислительная техника		за 20 23 г.	94590	(21020)	-	4900	(786)	(-)	-	(11755)	-	-	-	-	-	-	94590	(21020)
		за 20 22 г.	68743	(13315)	25847	-	-	(-)	-	(7705)	-	-	-	-	-	-	39720	(31456)
Транспортные средства		за 20 23 г.	31988	(28398)	7732	-	-	(-)	-	(3058)	(-)	-	-	-	-	-	31988	(28398)
		за 20 22 г.	29139	(26709)	3484	-	-	(-)	-	(2324)	(635)	635	-	-	-	-	39015	(36403)
Инструмент		за 20 23 г.	38954	(35316)	144	-	-	(-)	-	(1170)	(83)	83	-	-	-	-	38954	(35316)
		за 20 22 г.	39076	(34564)	339	-	-	(-)	-	(1213)	(461)	461	-	-	-	-	-	(-)
Происходительный и хозяйственный инвентарь и принадлежности		за 20 23 г.	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 22 г.	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Молозивные искижения		за 20 23 г.	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 22 г.	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Земельные участки		за 20 23 г.	62586	(11474)	9117	-	-	(-)	-	(15017)	-	-	(945)	153	(17202)	5334	53556	(21004)
		за 20 22 г.	32080	(2573)	32201	-	-	(-)	-	(11474)	-	-	(1695)	2573	-	-	62586	(11474)
вкладыши в объекты основных средств		за 20 23 г.	5533	(4244)	82	-	-	(-)	-	(453)	(-)	-	-	-	-	-	5615	(4697)
		за 20 22 г.	4697	(3730)	860	-	-	(-)	-	(538)	(24)	24	-	-	-	-	5533	(4244)
Прочие основные средства		за 20 22 г.	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	X	X	X	-	-	-	-	(-)
И т.д.			-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	X	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. внеоборотных активов - всего	5240	за 20 23 г. ¹	-	192289	(-)	(192289)	-
	5250	за 20 22 г. ²	17787	285616	(17787)	(285616)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	192289	(-)	(192289)	-
		за 20 22 г. ²	-	285616	(-)	(285616)	-
Поступление ОС, в том числе модернизация		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
образование основного средства, приобретаемого монтажа		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Данная позиция за основное средство, в том числе по договору лизинга		за 20 23 г. ¹	13932	-	(13932)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Утраченное имущество по которому не закрыто условное долго		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	1597	-	(1597)	(-)	-
Не оплаченные акты, срок действия которых более 12 мес.		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	2258	-	(2258)	(-)	-
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	5260		392		766
в том числе:			-		-
Здания			-		-
Противопожарная охрана и сигнализация			-		-
Транспортное средство			-		-
Оборудование			392		766
Анализаторы паров (10 шт.)			-		-
Система безопасности и доступа в ДКБ			-		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-
в том числе:			(-)		(-)
Здание лабораторное			(-)		(-)
(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. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	32 635	32 635	31 736
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	1 396 874	1 354 192	1 357 999
Полученные в безвозмездное пользование, том числе	5283	32 063	13 874	10 971
Земельные участки		-	-	-
Оборудование		32 063	13 874	10 971
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

На начало года

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

Основные положения учетной политики. Учет материально производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н. Фактическая себестоимость материальных ценностей при их списании в производство, в составе общепроизводственных, общехозяйственных, прочих расходов и издержек обращения, а также при их выбытии

Учёт приобретения и заготовления МПЗ осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Учет запасов

3.1. Наличие и движение запасов

3.1. Наличие и Движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	Переве денов ОС	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость							
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.	108304	(982)	2433448	(2426959)	-	628	х	-	114793	(354)	
	5420	за 20 22 г.	88 267	(511)	2061538	(2041490)	362	(833)	х	(12)	108304	(982)	
в том числе:													
Медикаменты и перевязочные средства		за 20 23 г.	94363	(514)	376339	(365533)	-	160	8	-	105177	(354)	
		за 20 22 г.	79960	(300)	311497	(297115)	284	(498)	21	-	94363	(514)	
Мягкий инвентарь		за 20 23 г.	1	(-)	123	(124)	-	-	-	-	1	(-)	
		за 20 22 г.	16	(-)	141	(156)	-	-	-	-	264	(-)	
Горючесмазочные материалы		за 20 23 г.	249	(-)	3445	(3430)	-	-	-	-	249	(-)	
		за 20 22 г.	261	(-)	2809	(2821)	-	-	-	-	249	(-)	

Строительные материалы		за 20 23 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Запасные части		за 20 23 г.	480	(-)	14108	(13256)	-	-	(296)	-	1036 (-)
		за 20 22 г.	230	(-)	5782	(5532)	-	-	-	-	480 (-)
Основные средства,		за 20 23 г.	2124	(184)	12383	(14803)	-	184	296	-	- (-)
		за 20 22 г.	1357	(205)	16920	(16822)	75	(54)	681	(12)	2124 (184)
Стоимостью не превышающей 40000 рублей,		за 20 23 г.	-	(-)	1446	(1446)	-	-	-	-	- (-)
Специальная одежда,		за 20 22 г.	269	(-)	381	(390)	-	-	(260)	-	- (-)
специальная оснастка		за 20 23 г.	3987	(284)	17095	(17447)	-	284	-	-	3635 (-)
Прочие материалы		за 20 22 г.	4824	(6)	13821	(14237)	3	(281)	(421)	-	3987 (284)
		за 20 23 г.	1577	(-)	5883	(5596)	-	-	(8)	-	1856 (-)
Товары, продукция		за 20 22 г.	1351	(-)	6151	(5904)	-	-	(21)	-	1577 (-)
		за 20 23 г.	5523	(-)	2002626	(2005324)	-	-	-	-	2825 (-)
Запраты в незавершенном производстве		за 20 22 г.	-	(-)	1704036	(1698513)	-	-	-	-	5523 (-)

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	55693	20876	25630
в том числе:				
Медикаменты		47025	18854	21722
Питание		-	-	-
Топливо		-	-	-
Прочие материалы		8668	2022	3908
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

4.1. Пассивные и движимые дебиторская задолженность																
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло						Создание резерва сомнительных долгов	перевод из долгосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	применяются проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	Списание за счет резерва сомнительных долгов						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	3 324	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(3 121)	203	(-)	
	5521	за 20 22 г. ²	10 098	(-)		-	(-)	2 049	(-)	-	-	-	(4 725)	3 324	(-)	
в том числе:			-	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	203	(-)	
		за 20 23 г. ¹	3 324	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(3 121)	203	(-)	
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам		за 20 22 г. ²	10 098	(-)		-	(-)	2 049	(-)	-	-	-	(4 725)	3 324	(-)	
		за 20 23 г. ¹	-	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
Расчеты по поставкам и заказчиками		за 20 22 г. ²	-	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
		за 20 23 г. ¹	-	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
(всё)		за 20 22 г. ²	-	(-)		-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
			-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
и т.д.			-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
			-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5500	за 20 23 г. ¹	172 775	(3 696)	2 568 929	-	(2 536 432)	(249)	4 877	19	(4 750)	3 121	208 144	(3 550)		
	5530	за 20 22 г. ²	195 151	(1 056)	2 047 654	-	(2 074 755)	(-)	1 339	41	(4 020)	4 725	172 775	(3 696)		
в том числе																
Расчеты по поставкам и заказчиками, в том числе		за 20 23 г. ¹	102 620	(2 541)	1 498 446	-	(1 505 224)	(-)	3 688	-	(2578)	-	95 842	(1 431)		
		за 20 22 г. ²	67 244	(85)	1 297 650	-	(1 262 274)	(-)	569	7	(3052)	-	102 620	(2 541)		
Расчеты по ОМС		за 20 23 г. ¹	54 873	(-)	895 102	-	(886 144)	(-)	-	-	(6)	-	63 831	(6)		
		за 20 22 г. ²	102 246	(-)	657 496	-	(704 869)	(-)	-	-	-	-	54 873	(-)		
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам		за 20 23 г. ¹	3 390	(644)	112 817	-	(86 747)	(-)	630	8	(664)	-	29 460	(670)		
		за 20 22 г. ²	18 410	(352)	53 241	-	(68 261)	(-)	485	28	(805)	-	3 390	(644)		
Переплата по налогам		за 20 23 г. ¹	475	(160)	94	-	(36)	(249)	-	4	(-)	-	284	(156)		
		за 20 22 г. ²	457	(95)	160	-	(142)	(-)	95	3	(163)	-	475	(160)		

Переплата по внебюджетным фондам	по	за 20 23 г. ¹	923	(-)	1 295	-	(921)	(-)	-	-	-	1 297	(-)
		за 20 22 г. ²	666	(-)	929	-	(672)	(-)	-	-	-	923	(-)
Прочее		за 20 23 г. ¹	5 769	(351)	61 175	-	(52 635)	(-)	569	7	(1502)	14 309	(1 287)
		за 20 22 г. ²	2 295	(524)	38 178	-	(34 704)	(-)	170	3	-	5 769	(351)
Перевод Долгосрочной краткосрочную по авансам выданным поставщикам	из в	за 20 23 г. ¹	4 725	(-)	-	-	(4 725)	(-)	-	-	-	3 121	(-)
		за 20 22 г. ²	3 833	(-)	-	-	(3 833)	(-)	-	-	-	4 725	(-)
Итого		за 20 23 г. ¹	176 099	(3 696)	2 568 929	-	(2 536 432)	(249)	4 877	19	(4750)	208 347	(3 550)
		за 20 22 г. ²	205 249	(1 056)	2 047 654	-	(2 076 804)	(-)	1 339	41	(4020)	176 099	(3 696)

0710005 с. 11

4.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8111	4561	4941	3696	2261	1617
в том числе:		2034	603	3535	2541	2261	1617
Покупатели и заказчики		806	136	730	644	-	-
Авансы выданные поставщикам		5271	3822	676	511	-	-
Прочее		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

4.3. Наличие и Движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго в краткосрочную задолженность	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			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	22 817	8 626	40	(25 401)	(-)	(2 022)	4 060	
	5571	за 20 22 г. ²	25 603	38 008	1 896	(25 610)	(-)	(17 080)	22 817	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	22 817	8 626	40	(25 401)	(-)	(2 022)	4 060	
		за 20 22 г. ²	25 603	38 008	1 896	(25 610)	(-)	(17 080)	22 817	
Поставщики, подрядчики		за 20 22 г. ²	25 603	38 008	1 896	(25 610)	(-)	(17 080)	22 817	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	239 268	2 519 335	-	(2 482 787)	(-)	2 022	277 838	
	5580	за 20 22 г. ²	155 121	2 148 659	-	(2 081 592)	(-)	17 080	239 268	
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	38 724	761 480	-	(732 855)	(-)	-	67 349	
	5581	за 20 22 г. ²	42 178	658 880	-	(662 334)	(-)	-	38 724	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 22 г. ²	42 178	658 880	-	(662 334)	(-)	-	38 724	
Авансы полученные от покупателей, в том числе ОМС	5563	за 20 23 г. ¹	26 956	30 079	-	(26 956)	(-)	-	30 079	
	5583	за 20 22 г. ²	26 501	26 956	-	(26 501)	(-)	-	26 956	
Расчеты с бюджетом	5564	за 20 23 г. ¹	15 036	175 474	-	(173 941)	(-)	-	15 036	
	5584	за 20 22 г. ²	12 425	149 424	-	(146 813)	(-)	-	55 599	
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 23 г. ¹	78 446	342 188	-	(365 035)	(-)	-	78 446	
	5585	за 20 22 г. ²	20 739	288 951	-	(231 244)	(-)	-	75 235	
Расчеты с персоналом по заработной плате	5566	за 20 23 г. ¹	56 711	1 168 901	-	(1 150 377)	(-)	-	56 711	
	5586	за 20 22 г. ²	49 569	1 002 095	-	(994 953)	(-)	-	13 905	
Прочие	5567	за 20 23 г. ¹	6 315	41 213	-	(33 623)	(-)	-	6 315	
	5587	за 20 22 г. ²	3 709	22 353	-	(19 747)	(-)	-	19 102	
Кредиторская задолженность по аренде / лизингу	5567	за 20 23 г. ¹	17 080	-	-	(-)	(-)	2 022	17 080	
	5587	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	281 898	
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	262 085	2 527 961	40	(2 508 188)	(-)	x	262 085	
	5570	за 20 22 г. ²	180 724	2 186 667	1 896	(2 107 202)	(-)	x	262 085	

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
Поставщики и подрядчики		-	-	-
Авансы прочие		-	-	-
Прочие		-	-	-

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	2 214 875	1 883 022
в том числе			
Выручка от оказания медицинских услуг, в том числе:	5691	2 159 192	1 844 943
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС		790 786	635 517
Выручка от оказания платных медицинских услуг		1 118 704	581 856
Выручка ОАО "РЖД", в том числе:		249 702	627 570
Медлунжты еоказлов		31 200	29 040
Безопастность двлжения		218 502	203 196
Прочие платные услуги, в том числе		55 683	38 079
Выручка от реализации аптечной продукции		7 236	7 745
Выполнение научно-исследовательских услуг в области здравооохранения		10 854	8 267
Выручка от оказания услуг медицинского сервиса и психофилософские услуги		9 472	1 999
Выручка ОАО "РЖД", в том числе:		28 121	20 068
Услуги психофилософов		28 121	20 068

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

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).

Признание расходов производится исходя из фактического размера понесенных затрат за отчетный период. Коммерческие и управленческие расходы списываются в сумме производственных расходов непосредственно на счет учета продаж.

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. 1	За 20 22 г. 2
Материальные затраты. В том числе:	5610	454 959	326 080
материальные затраты (себестоимость продаж)		445 991	315 555
материальные затраты коммерческие		20	13
материальные затраты управленческие	5611	8 948	10 512
расходы на оплату труда, в том числе:	5620	1 139 330	974 348
расходы на оплату труда (себестоимость продаж)		942 208	445 991
расходы на оплату труда коммерческие		1 313	1 284
расходы на оплату труда управленческие	5621	195 809	171 799
расходы на социальные нужды, в том числе:	5630	338 746	256 142
отчисления на социальные нужды (себестоимость продаж)		281 297	207 409
отчисления на социальные нужды коммерческие		405	388
отчисления на социальные нужды управленческие	5631	57 044	48 345
Амортизация	5640	-	-
Коммунальные услуги, в том числе:	5641	57 215	54 279
коммунальные услуги (себестоимость продаж)		56 793	445 991
коммунальные услуги коммерческие		24	29
коммунальные услуги управленческие	5642	398	737
содержание имущества, в том числе:	5642	84 593	125 300
содержание имущества (себестоимость продаж)		82 187	117 072
содержание имущества коммерческие		97	42
содержание имущества управленческие		2 309	8 186
Услуги связи, в том числе:	5643	5 024	4 627
услуги связи (себестоимость продаж)		4 821	4 151
услуги связи коммерческие		-	-
услуги связи управленческие		203	476
Прочие затраты, в том числе:	5650	69 257	115 982
прочие затраты (себестоимость продаж)		23 339	65 021
прочие затраты коммерческие		20 825	906
прочие затраты управленческие		25 093	50 055
Итого по элементам, в том числе:	5660	2 149 124	1 856 758
итого по элементам (себестоимость продаж)	5670	1 836 636	1 563 986
итого по элементам коммерческие	5680	22 684	2 662
итого по элементам управленческие	5690	289 804	290 110
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		2825	5523
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 151 949	1 862 281

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Прочие доходы всего	5700	79 905	41 628
в том числе			
Резерв сомнительных долгов		4 878	1 357
Прочие внереализационные расходы от сдачи металлолома и др. ценных металлов		9	17
Доходы прошлых лет		2 075	1 080
Доходы связанные с безвозмездным получением имущества		-	-
Доходы от сдачи в аренду		36 556	34 965
Восстановление оценочных обязательств		20 599	2 168
Излишки имущества по результатам инвентаризации		140	23
Списана просроченная кредиторская задолженность		3	-
Оприходованы товарно-материальные ценности в результате списания ОС		-	-
Возмещение затрат от сотрудников (услуги связи и пр.)		36	88
Возмещение убытков		136	31
Прочие доходы всего		15 433	1 758
Штрафы, пени, неустойки		40	141

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	5710	84 463	50 184
Оценочные обязательства		-	833
Расходы на услуги банка		4 096	3 016
Расходы связанные с выбытием и списанием МПЗ		419	299
Расходы связанные с выбытием и списанием ОС		70	29
Представительские расходы		4 162	-
Социальные выплаты и отчисления а профсоюз		20 869	20 486
Расходы прошлых лет		17 981	9 028
Штрафы, пени		422	194
Резерв по сомнительным долгам		4 750	4 021
Расходы на содержание имущества не используемого в производственном процессе		1 638	339
Социальная поддержка по целевому обучению		239	-
Расходы по судебным искам		1 346	-
Компенсация расходов сотрудников		102	-
Расходы на мероприятия культурного характера		216	-
Прочие расходы всего, в том числе		28 153	11 939

10. Оценочные обязательства

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

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

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

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5720	36 706	159 439	(129 160)	(19 971)	47 014
в том числе:	за 2023 г.	36 706	159 439	(129 160)	(19 971)	47 014
— предоставляющие отпуска персоналу	за 2022 г.	34 648	120 208	(118 150)	(-)	36 706
и т.д.						

11. Целевые средства

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

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

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Остаток целевых средств - всего	5800	207 359	235 597	259 959
в том числе:				
Целевые средства учредителя	5801	-	-	-
Целевое средства из внебюджетных фондов	5802	-	-	-
Целевое средства из бюджета	5803	-	-	-
Целевые средства (пожертвования)	5804	2 153	973	1 368
Прибыль от деятельности приносящей доход	5805	205 074	229 233	249 551
Прочее	5806	132	5 391	9 040
		-	-	-

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 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	817 379	845 343	1 799 065
в том числе				
имущество полученное в оперативное управление	5901	256 153	237 090	567 706
имущество полученное по инвестиционной программе	5902	437 121	530 654	1 002 541
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5903	116 327	67 213	152 293
имущество, приобретенное за счет средств Учредителя	5904	4 890	6 403	61 873
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5905	-	-	-
безвозмездно, полученные основные средства	5906	-	-	3 981
пожертвования	5907	2 888	3 983	10 671
прочее	5908	-	-	-

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

В составе фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества отражаются информация о полученных основных средствах в оперативное управление, безвозмездное поступление, пожертвование и т.п. Использование средств целевого финансирования, полученного некоммерческой организацией в виде инвестиционных средств на приобретение и (или) создание основных средств, включая обшлого 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 2023г.	За 2022 г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего на начало	5800	845 343	718 458
Приход всего, в том числе			
имущество полученное в оперативное управление	5801	157 730	276 484
		34 014	988
имущество полученное по инвестиционной программе	5802	41 445	235 614
имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход	5803	82 059	39 202
имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)		-	-
имущество, приобретенное за счет бюджетных средств	5804	-	-
безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)	5805	212	680
прочее	5806	-	-
Расход (выбытие) всего, в том числе	5808	185 694	149 599
изыятие имущества собственником	5809	-	-
спусание	5810	14	62
передача другому учреждению	5811	-	2 612
реализация	5812	-	-
безвозмездная передача	5813	-	-
прочее	5814	185 680	146 925
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества - всего	5816	817 379	845 343

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	6010	32 063	14 331	447
Бланки строгой отчетности	6011	1 060	1 049	703
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6012	34 696	34 790	34 850
Обеспечения обязательств выданные	6013	4992	(419)	(9)
Износ основных средств	6014	-	-	1 076 685
Активы стоимостью менее 40000 руб.	6015	160 335	150 797	136 856
Нематериальные активы, полученные в пользование	6016	16 343	6 894	5 589
Имущество, поступившее от учредителя без документов	6017	-	-	-
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства		1 396 874	1 354 192	1 368 970
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора		-	-	-
Прочее	6019	-	32 635	31 736

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: (главный врач (директор), заместители главного врача (директора), главный бухгалтер.)

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		32 896	31 027	29 446
в том числе:				
Оклады		6 793	6 841	6 461
Премии		20 374	19 040	15 351
Отпускные		2 497	1 879	2 516
Надбавки		845	1 162	3 500
Материальная помощь		10	3	8
Повышение квалификации		-	66	41
Командировки		1 757	1 664	541
Паритетные взносы в НГФ «Благосостояние»		-	-	86
Компенсация расходов на услуги связи		62	-	-
Возмещение по найму жилья		-	-	151
Вознаграждение за преданность компани		480	171	314
Выплаты по КД		58	95	24
Компенсация при увольнении		-	-	394
Прочие выплаты		20	106	60

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

Учреждение отражает изменение учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ", ФСБУ 06/2020 "УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ" - перспективно.			
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 01 января 2021 года в порядке, предусмотренном для учета запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".			
Общехозяйственные расходы с 01 января 2021 года списываются в Дебет счета 90 "Продажи" и в бухгалтерской отчетности показываются по строке 2220 "Управленческие расходы"			

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	Изменение добавочного капитала за 2022г. за счет источника деятельности	за счет иных источников	31 декабря 20 22 г. ⁴
Добавочный капитал- 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:		-	-	-	-
Основные средства в добавочном капитале		-	-	-	-
до корректировок		-	-	-	-
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики		-	-	-	-
исправлением ошибок		-	-	-	-
после корректировок		-	-	-	-
Амортизация/износ в добавочном капитале		-	-	-	-
до корректировок		-	-	-	-
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики		-	-	-	-
исправлением ошибок		-	-	-	-
после корректировок		-	-	-	-
Долговые обязательства в добавочном капитале		-	-	-	-
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).

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	31.12.2023	-	-	-	-
По хозяйственным договорам	31.12.2023	1 500	1 500		Калининский районный суд г. Санкт-Петербурга: Истец: Широкова Татьяна Ефимовна; Дело № 2-3740/2023. Очередное судебное заседание 05.02.2024 10-00 зал 338.
По хозяйственным договорам	31.12.2023	6 000	6 000		Калининский районный суд г. Санкт-Петербурга; Истец:Понуровский Виктор Иванович / адвокат Мартынова Наталия Фро슬авовна; Дело № № 2-7288/2023. Очередное судебное заседание 25.01.2024 в 11-00 зал 428.
По хозяйственным договорам	31.12.2023	688	688		Калининский районный суд г. Санкт-Петербурга; Истец: Симочкина Марина Леонидовна;Дело №2-9963/2023. Предварительное судебное заседание 11.01.2024 14-30 зал 428.
По хозяйственным договорам	31.12.2023	13 041	13 041	50% от удовлетворенных судом требований	Федеральный суд Центрального района г. Новосибирска; Истец: Синцова Яна Владимировна; Дело № 2-5908/2023. Очередное судебное заседание 05.02.2024 в 10-00 по местному времени (ВКС).
По хозяйственным договорам	31.12.2023	2 484	2 476	8	Истец Яковлев В.И. и Яковлева Е.В.; Дело 2-2/2023 от 07.12.2023г. Оплата основного долга проведена в 1 квартале 2024 года.

По хозяйственным договорам	31.12.2023	1 071	1 071		Истец: Каргина Лариса Николаевна; Дело №2-1358/2023; Оплата проведена 25.01.2024г.
По расчетам с бюджетом и внебюджетным фондам		-	-	-	-
Споры, связанные с соблюдением требований нормативных актов		-	-	-	-
Судебные дела, вытекающие из трудовых споров	31.12.2023	69	69	27	Капининский районный суд г. Санкт-Петербурга. Истец: Лимонова Светлана Клавдиевна; Дело № 2-3580/2023. Очередное судебное заседание 11.01.2024 14-00 зал 521.
Судебные дела, вытекающие из трудовых споров	31.12.2023	69	69	компенсация за задержку выплат за период с 01.05.2022 по 29.05.2023 (сумма не уточнена)	Дело поступило в Санкт-Петербургский городской суд для рассмотрения апелляционной жалобы Истца. Судебное заседание 18.01.2024 в 15-00 зал 57. Истец: Кузнецова Ирина Владимировна; Дело № 33-26252/2023.
Прочее	-	-	-	-	-

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

Вид условного актива	Период	Сумма всего, в тыс.руб.	в том числе		Примечание
			основной долг	санкции	
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве истца, в том числе		-	-	-	-
дебетовская задолженность ИП Осипова	2017	76	19	57	02.12.2023 Постановлением пристава-исполнителя Капининского РОСП наложен арест на ДС Осиповой Ирины Владимировны, находящиеся в банке или иной кредитной организации. Исполнительное производство на 31.12.2023 не завершено.
Министерство здравоохранения Республики Абхазия	2022	190	92	98	Дело № А56-86714/2022. 14.12.2023 иск рассмотрен, иковые требования удовлетворены. Осуществляется работа по возбуждению исполнительного производства.

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

Наименование	Адрес	Дополнительная информация
Фельдшерско-акушерский пункт путевой машинной станции № 29	188665, РОССИЯ, Ленинградская обл., Всеволожский р-н., Пери ст.База ПМС-29,,,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Гатчина-Товарная-Балтийская	, РОССИЯ, Ленинградская обл., Гатчина г., Станция Гатчина-Товарная-Балтийская,, лит.А, пом.13-14	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Мга	187300, РОССИЯ, Ленинградская обл., Кировский р-н., станция Мга,, лит.Б, пом.12-14	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Веймарн	, РОССИЯ, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н., Веймарн п/ст,121 км направление СПб-Нарва,, лит.Б, пом.б/н	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Лужская	188477, РОССИЯ, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н., Вистино д, Станция Лужская-Нефтяная,, лит.Е, пом.29-30	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Луга	188238, РОССИЯ, Ленинградская обл., Луга г., Станция Луга,, лит.А, пом.3	
Пункт ПРМО на ст. Кузнецкое	188751, РОССИЯ, Ленинградская обл., Приозерский р-н., пт Кузнецкое, ул Привокзальная, 51/2,,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Приозерск	188760, РОССИЯ, Ленинградская обл., Приозерский р-н., Приозерск г., Привокзальная ул,5,, пом.№25	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Любань	187050, РОССИЯ, Ленинградская обл., Тосненский р-н., Любань станция, направление СПб-Москва 82 км,, лит.1,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Рабово	187040, РОССИЯ, Ленинградская обл., Тосненский р-н., Рабово птг, Пельторское ш,20 лит.Б,, пом.№14	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Тосно	187000, РОССИЯ, Ленинградская обл., Тосненский р-н., Тосно г., Урицкого ул,90,, пом.21-26	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Кириши	187110, РОССИЯ, Ленинградская обл., Кириши г., Победы пр-кт,12, лит.АА, пом.15-16	
Кабинет психолога в эксплуатационном локомотивном депо Санкт-Петербург-Финляндский (на станции Новгород)	173002, РОССИЯ,,, Великий Новгород г., Воскресенский б-р,5а,, пом.б/н	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Чудово-Московское	174210, РОССИЯ, Новгородская обл., Чудово г., Станция Чудово км.117 пк.5,23,, б/н	

Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Малая Вишера	174260, РОССИЯ, Новгородская обл., Малая Вишера г., Революции ул. 12 лит. Б, пом. 29-30	
Амбулатория на станции Малая Вишера	174260, РОССИЯ, Новгородская обл., Малая Вишера г., Красноармейская ул. 2,,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо и кабинет психолога Санкт-Петербург-Финляндский (на станции Новгород)	173003, РОССИЯ, Великий Новгород г., Большая Санкт-Петербургская ул. 47, лит. К, пом. 3-7	
Амбулатория на станции Новгород	173002, РОССИЯ, Великий Новгород г., Воскресенский б-р. 5а.,	
Медицинский пункт вокзала на ст. Зеленогорск	197720, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., г. Зеленогорск, ул. Вокзальная, 2, ,	
Кабинет психолога в моторвагонном депо Санкт-Петербург-Финляндский	194044, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Лесной пр-кт, 25,, пом9	
Поликлиника 2	195271, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Мечникова пр-кт, 23литера,,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Ручьи	195273, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Станция Ручьи,,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров в моторвагонного депо Санкт-Петербург-Финляндский	194044, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Лесной пр-кт, 25,, пом20-23	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санку Петербург-Финляндский	195009, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Комсомола ул, 37А,, пом11-15	
Медицинский пункт Финляндском железнодорожном вокзале	195009, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Ленина пл, 6,, пом1-11	
Кабинет психолога в эксплуатационном локомотивном депо Санкт-Петербург-Пассажирский-Московский	191119, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Днепропетровская ул. 2,, 401	
Медицинский пункт наМосковском железнодорожном вокзале	191036, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Невский пр-кт, 85, литА1, пом1-17	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санкт-Петербург-Главный (пункт оборота локомотивных бригад)	191036, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Невский пр-кт, 85,, пом8-9	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров Управления Октябрьской железной дороги	191023, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Островского пл, 2, Б, пом1-15	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санкт-петербург-Балтийский	198095, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,,,Уч. жд "Балтийский в/л-Малая Митрофаньевская ул" , литО, пом11-12	

Медицинский пункт на Балтийском железнодорожном вокзале	198095, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Обводного канала наб, 120, лит Б, пом 1-7	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Санкт-Петербург-Пассажирский-Московский	191036, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Невский пр-кт, 85, лит Б, пом 33-36	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санкт-Петербург-Витебский	190013, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Загородный пр-кт, 52, лит Г, пом 3-4	
Медицинский пункт на Витебском железнодорожном вокзале	190013, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Загородный пр-кт, 52, лит А, пом 1-Н	
Фельдшерский здравпункт Малой Октябрьской детской железной дороги "Кузьминка"	196632, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Пушкин г., Уч. ж. д. "река Кузьминка-подвездной путь", лит И,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Шушары	196626, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Шушары п, Уч. ж. д. "Московское ш.-р. Кузьминка", б/н, лит АУ, пом 3-4	
Кабинет психолога в Северо-Западной дирекции скоростного сообщения	196641, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Металлострой п, Уч. ж. д. "Река Славянка-ЛЭП", б/н, пом 4	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на остановочном пункте Металлострой	196641, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Металлострой п, Уч. ж. д. "Река Славянка-ЛЭП", б/н, ф, пом 17-18	
Кабинет психолога в эксплуатационном локомотивном депо Санкт-Петербург-Финляндский	192236, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Фарфоровский пост тер, 1, 604-610	
Кабинет психолога в эксплуатационном локомотивном депо Санкт-Петербург-Варшавский	192102, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Витебская Сортировочная ул, 31а, пом. б/н	
Поликлиника 1	192007, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Бороваа ул, 55 лит А,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санкт-Петербург-Товарный-Витебский	192012, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Уч. ж. д. Северное полукольцо - ул. Салова, лит Д, пом 10-12	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров при доме отдыха локомотивных бригад на станции Санкт-Петербург-Сортировочный Московский	192012, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Уч. ж. д. "Обводный канал-ул. Г.Рибаккиных", лит ЖФ, пом 1-2	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санкт-Петербург - Сортировочный Московский	192012, РОССИЯ, Санкт-Петербург г., Уч. ж. д. "Обводный канал - ул. Г.Рибаккиных", лит ЖБ, пом 8-11	

Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Ржевка	195043, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,, Рябовское ш, 105,, пом.27	
Медицинский пункт на Ладожском железнодорожном вокзале	195112, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,, Заневский пр-кт, 73, лит.А, пом.1-Н	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Автово	198096, РОССИЯ, Санкт-Петербург г.,,, Уч. жд "пр. Стачек-пр. Маршала Жукова", лит.К,, пом.214	
Медицинский пункт федерального государственного бюджетного учреждения "Петербургский институт ядерной физики им. Б.П. Константинова национального исследовательского центра "Курчатовский институт" в г. Гатчина	188301, Россия, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Гатчина г., 120 Гатчинской дивизии ул, 12, к6 ЭТАЖ 1,	
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Санкт-Петербург-Главный (пункт оборота локомотивных и поездных бригад Северо-Западной дирекции скоростного сообщения)	191036, Россия, г Санкт-Петербург ,,, Невский пр-кт, 85, литер.А, помещ. 21-Н №2,3,4,5,6, 11, 12 НА 2 ЭТАЖЕ	
Медицинский пункт Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации (на пр. Энергетиков, д. 45)	г. Санкт-Петербург, пр. Энергетиков, д. 45	
Медицинский пункт Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации (на Московском ш., д.27)	г. Санкт-Петербург, Московское шоссе, д. 27	

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	на 31.12.2023 год	на 31.12.2022 год	на 31.12.2021 год
Среднесписочная численность, чел.	1076	1129	1142
Численность работающих на отчетную дату, чел.	1186	1151	1294

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	20 23 год	20 22 год
Поступления от учредителя (собственника имущества)	38 548	33 182
денежных средств всего		
в том числе		
Целевое финансирование, в том числе:	38 548	33 182
Поступление от реализации услуг, в том числе:	2 205 049	1 880 873
поступление денежных средств в рамках программы ОМС	768 535	675 596
Поступление от арендных платежей	35 440	33 552
Прочие поступления	40 657	12 711

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 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 го	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
После отчетной даты: 1) 31.01.2024 года завершилась реорганизация Учреждений: - ЧУЗ "РЖД-МЕДИЦИНА" г. ВОЛХОВ" (ИНН 4702056989); - ЧУЗ "РЖД-Медицина" г.Выборг" (ИНН 4704057191). Запись внесена ГРН 2247800204023 от 31.01.2024г. 2) В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 в учреждении проведен пересмотр нематериальных активов. НМА, числящиеся на балансе Учреждения (сумма 220 тыс. руб.) не соответствовали п.4 ФСБУ 14/2022 и были списаны в межрасчетном периоде. Были пересмотрены расходы будущих периодов, часть была списана в размере 1851 тыс. руб. 3) Все обязательства перед кредиторами ЧУЗ "РЖД-МЕДИЦИНА" г. ВОЛХОВ" (ИНН 4702056989) и ЧУЗ "РЖД-Медицина" г.Выборг" (ИНН 4704057191) будут погашены Учреждением.	-	1) В связи с реорганизации и присоединением учреждений, активы Учреждения были увеличены в 2024 году. 2) В связи с реорганизацией у Учреждения появился регион Ленинградской области, где предоставляются услуги по обязательному медицинскому страхованию.
-	-	-

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.
Все обязательства перед кредиторами присоединенных ЧУЗ "РЖД-МЕДИЦИНА" г. ВОЛХОВ" (ИНН 4702056989) и ЧУЗ "РЖД-Медицина" г.Выборг" (ИНН 4704057191) будут погашены.

Руководитель

Грозов Д.В.



01.01.2024г.