

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2024 ГОД
ЧУЗ "Больница "РЖД-Медицина" города Кемерово"

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил, действующих в РФ.

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

Адрес: Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Сибиряков-Гвардейцев, 9

Исполнительный орган: Главный врач

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: осуществление медицинской деятельности. Учреждение ведет свою деятельность за счет источников целевого финансирования, состоящих из: поступлений от учредителей, добровольных имущественных взносов и пожертвований, выручки от реализации товаров, работ и услуг, полученным в результате осуществления уставной деятельности и иных не запрещенных законодательством поступлений.

ОБЩИЕ ВОПРОСЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

Выявленная в бухгалтерском учете ошибка будет подлежать 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.

Учет средств целевого финансирования от страховых компаний на выполнение государственной программы обязательного медицинского страхования и его расходование ведется с применением счета 90 "Выручка от реализации товаров, работ, услуг".

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

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Основные положения учетной политики. Учет нематериальных активов в Учреждении ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Нематериальные активы, полученные Учреждением в пользование на основании лицензионных договоров и иных договоров, заключенных в соответствии с Гражданским кодексом РФ, отражаются на сч.04 «Нематериальные активы» стоимостью 100 000,00 и более и сроком использования более 12 мес. Если стоимость НМА менее 100 000,00 руб. или срок использования менее 12 мес., такие объекты учитываются в составе расходов на счетах 25 или 26 и одновременно по простой системе на забалансовом счете «Нематериальные активы в пользовании».

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе: (интернет-сайт)		0	23	23
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Всего			
в том числе: (вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	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	за 20__ г.			()	()	
	за 20__ г.			()	()	
в том числе:	за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г.			()	()	
	за 20__ г.			()	()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г.			()	()	
	за 20__ г.			()	()	
в том числе:	за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г.			()	()	

	за 20__ г.			()	()	
и т.д.						

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об основных средствах, производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Основные средства" (ФСБУ 6/2020), "Капитальные вложения" (ФСБУ 26/2020). 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 100000 (сто тысяч) рублей, учитываются в составе расходов на дату приобретения, контроль за их сохранностью ведется на забалансовом счете МЦ.04.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации в течении срока их полезного использования линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта основных средств к учету. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Учреждением самостоятельно на дату ввода объекта в эксплуатацию в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, распоряжением ОАО "РЖД" от 30.10.2003 №43р. от 13.03.2007 №395р. В случае отсутствия объектов основных средств в указанных документах, срок полезного использования по ним определяется на основании паспорта объекта и иных технических документов.

Учреждение проводит проверку основных средств на обесценение в соответствии с МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Основные средства, подлежащие обесценению по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

2.1. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2024 г.	354561	(188797)	594592	7011	6156	(407208)			942142	589849
	5220	За 2023 г.	344387	(187472)	14323	(4149)	(4149)	(21324)			354561	(188797)
и т.д.												

3. Запасы

Основные положения учетной политики. Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Учет запасов ведется на счете 10 в разрезе субсчетов, с аналитикой по видам материалов и источников финансирования по фактической

себестоимости приобретения (либо изготовления), списание материалов производится по среднемесячной фактической себестоимости по каждому номенклатурному номеру, в расчет которой включаются количество и стоимость МПЗ на начало месяца и все поступления за календарный месяц. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждой номенклатуре запасов. Учёт приобретения и изготовления МПЗ осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Материалы	2024 г.	4 387	20 204
	2023 г.	3 824	4 387

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с контрагентами учитываются на счетах: 60 «Расчеты с поставщиками», 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами», 62 «Расчеты с покупателями» с выделением на субсчете 62.1 «Авансы полученные». Учет резерва по сомнительным долгам ведется на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам» по контрагентам и договорам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу согласно ПБУ 8/2010.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность	2024 г.	36 933	146 091
	2023 г.	30 854	36 933

Краткосрочная кредиторская задолженность	2024 г.	71 565	129 110
	2023 г.	49 958	71 565

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».

6. Затраты на производство

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

7. Прочие доходы, прочие расходы
Расшифровка прочих доходов и расходов по
ЧУЗ «РЖД-Медицина» г. Кемерово»
за 2024 год

Прочие доходы (стр.2340 ф.2)	Код	За текущий год	За текущий период прошлого года
2	1	3	4
Доходы от предоставления имущества в аренду (от возмездной передачи основных средств и иных активов)	2340.1	14 364	11 478
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	2340.2		
Списание просроченной кредиторской задолженности	2340.3		
проценты, начисленные банками	2340.4	429	251
Восстановление оценочных обязательств	2340.5	36 938	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств	2340.6	61	
Признанный доход от безвозмездных поступлений имущества и денежных средств	2340.7		
Доходы от сдачи металлолома и др.ценных металлов	2340.8		
Оприходование товарно-материальных ценностей в результате списания основных средств.	2340.9		
Возмещение затрат от сотрудников (на приобретение путевок в ДОЛ, услуги связи и прочее).	2340.10	16 390	415
Излишки имущества по результатам инвентаризации	2340.11		
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году (исправление не существенных ошибок)	2340.12		
Возмещение убытков	2340.13		
Прочие доходы	2340.14	3	9 896
Итого:	2340	68 185	22 040

Прочие расходы (стр.2350 ф. 2)	Код	За текущий год	За текущий период прошлого года
2	1	3	4
Расходы по имуществу, предоставленному в аренду	2350.1	2 378	
Резервы по сомнительным долгам (начисление)	2350.2		
Списание просроченной дебиторской задолженности	2350.3		
Расходы на услуги банков	2350.4	627	427
Формирование оценочных обязательств	2350.5	2 007	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств (в том числе по актам проверки ОМС,Роспотребнадзора и т.д.)	2350.6	69	826
Налог на имущество по непрофильным активам	2350.7		
Расходы, связанные с выбытием основных средств и иных активов	2350.8		
Социальные выплаты по коллективному договору, не покрытые целевым фин-ем	2350.9	13 643	28
Материальная помощь в рамках коллективного договора (за счет прибыли)	2350.10		90
Материальная помощь сверх Коллективного договора и др.	2350.11		
Расходы по обеспечению социальной поддержки по договорам целевого обучения	2350.12	44	37
Расходы на питание сотрудников, компенсация проживания и прочие компенсации (услуги связи)	2350.13		
Затраты на приобретение путевок в ДОЛ	2350.14		
Расходы на мероприятия социально-культурного характера	2350.15		
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году (исправление несущественных ошибок)	2350.16	62	
Убытки от списания недостачи и потерь	2350.17		
Возмещение убытков	2350.18		
Недостачи имущества по результатам инвентаризации	2350.19		
Расходы на благотворительность	2350.20		

Списание МПЗ в результате порчи.	2350.21		
Госпошлины за рассмотрение исков в арбитражном суде, расходы по судебным искам, оплата за проведение экспертизы	2350.22	374	5
Расходы на лабораторные исследования	2350.23		
Расходы не принимаемые к налоговому учету (открытки, грамоты и др)	2350.24		
Представительские расходы	2350.25	271	81
Премирование работников по различным основаниям (из текущей чистой прибыли)	2350.26	39	
Расходы на содержание зданий, сооружений, прочего имущества не используемых в производственном процессе	2350.27		
Расходы на рекламу сверх нормативной величины	2350.28		
Отчисления в профсоюз по соглашениям из прибыли	2350.29	2 410	
Сбор за загрязнение окружающей среды	2350.30		
Страхование работников НУЗ по ДМС	2350.31		
Прочие расходы (не более 10-15%)	2350.32	4 190	107
Итого:	2350	26 115	1 601

8. 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.

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 кадровой 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 персонифицировано по каждому работнику.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			()	()	
в том числе: (предстоящие отпуска персонала 2024 г.)	8389	63976	(34364)	()	38001
(предстоящие отпуска персонала 2023 г.)	3227	39175	(44338)	()	8389
и т.д.					

9. 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.

10. 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).

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

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

Наименование показателя	Код	За отчетный период		За аналогичный период предшествующего отчетного года	
		план	факт	план	факт

1	2	3	4	5	6
Остаток средств целевого финансирования и целевых поступлений на начало отчетного года, в том числе	6100	-13 313	-13 313	-6 072	-6 072
Целевое финансирование из бюджетов и внебюджетных фондов	6101				
Целевое финансирование от ТФОМС и страховых компаний до 2017г.	6102				
Целевое финансирование от Учредителя	6103				
Прочее целевое финансирование	6104				
Целевые средства (прибыль, убыток)	6107	-13 313	-13 313	-6 072	-6 072
Имущество, закрепленное на праве оперативного управления (материалы)	6105				
Имущество, полученное по инвестиционной программе от Учредителя (материалы)	6106				
Поступило средств					
Целевое финансирование всего, в том числе	6220	99 937	99 937	80 735	80 735
целевое финансирование из бюджета и внебюджетных фондов	6221	44	44	37	37
целевое финансирование от ТФОМС и страховых компаний до 2017	6222				
целевое финансирование от Учредителя	6223	91 230	91 230	72 569	72 569
прочее целевое финансирование	6224	8 061	8 061	8 171	8 171
Целевые средства (прибыль, убыток)	6241			-42	-42
Имущество, закрепленное на праве оперативного управления (материалы)	6230	602	602		
На приобретение ТМЦ в рамках борьбы с COVID-19 для других НУЗ (ЧУЗ). Справочно.	6230.1				
Имущество, полученное по инвестиционной программе от Учредителя (материалы)	6240				
Всего поступило средств	6200	99 937	99 937	80 735	80 735
Использовано средств					
Использование средств целевого финансирования, в том числе	6310	55 529	55 529	87 788	87 788

покрытие текущих расходов по оказанию медицинских услуг в рамках обязательного медицинского страхования до 2017 г.	6311				
покрытие расходов на проведение целевых программ и мероприятий, финансируемых из бюджетов и внебюджетных фондов	6312	44	44	37	37
покрытие расходов на текущее содержание, ведение уставной деятельности и целевые мероприятия в соответствии со сметой Учредителя	6313	91 230	91 230	72 569	72 569
покрытие расходов на проведение целевых программ и мероприятий, финансируемых за счет прочего финансирования	6314	8 061	8 061	8 171	8 171
на приобретение внеоборотных активов	6315				
На приобретение ТМЦ в рамках борьбы с COVID-19 для других НУЗ (ЧУЗ)	6316				
Целевые средства (прибыль, убыток)	6341	-84 050	-84 050	-18 422	-18 422
Покрытие расходов на текущее содержание, ведение уставной деятельности и целевые мероприятия в части начисленной амортизации по внеоборотным активам	6342	40 244	40 244	25 433	25 433
Выбытие или использование имущества, закрепленного на праве оперативного управления (материалы)	6330				
Выбытие или использование имущества, полученного по инвестиционной программе от Учредителя (материалы)	6340				
Всего использовано средств	6300	55 529	55 529	87 788	87 788
Остаток средств целевого финансирования и целевых поступлений на конец отчетного года, в том числе	6400	31 095	31 095	-13 125	-13 125
Целевое финансирование из бюджетов и внебюджетных фондов	6401	0,00	0,00	0,00	0,00
Целевое финансирование от ТФОМС и страховых компаний до 2017г.	6402	0,00	0,00	0,00	0,00
Целевое финансирование от Учредителя	6403	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочее целевое финансирование	6404	0,00	0,00	0,00	0,00
Целевые средства (прибыль, убыток)	6407	30 493	30 493	-13 125	-13 125

Имущество, закрепленное на праве оперативного управления (материалы)	6405	602	602	0,00	0,00
Имущество, полученное по инвестиционной программе от Учредителя (материалы)	6406	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Вознаграждения управленческому персоналу

В соответствии со структурой ЧУЗ "РЖД-Медицина" г. Кемерово к управленческому персоналу относится: главный врач. Лицом, заинтересованным в совершении ЧУЗ "РЖД-Медицина" г. Кемерово" тех или иных действий, в том числе сделок, признается главный врач, назначаемый Учредителем. Размер выплат главному врачу определен трудовым договором № 5 от 06.06.2024 г. Информация о произведенных выплатах управленческому персоналу по видам представлена в таблице. В отчетном периоде сделки, признаваемые сделками с заинтересованными лицами, не заключались.

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

Сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются. Произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному). Суммы накопленного за балансом износа списаны. Для определения накопленной амортизации сумма ранее начисленного износа не имеет значения и на порядок определения не повлияла. Сальдированный результат корректировки составляющих балансовой стоимости основных средств в части влияния на чистые активы Учреждения отнесен на статью целевого финансирования "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества".

13. 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 (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий:

- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

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

14. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

№ п/п	Наименование	Адрес
1	Медицинский пункт вокзала на ст. Кемерово	650025, Кемеровская область, г. Кемерово, проспект Кузнецкий, д.79
2	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров Кемеровской детской железной дороги	650066, Кемеровская область, г. Кемерово, проспект Притомский, д.1

3	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Топки (на станции Забойщик)	652420, Кемеровская область, г. Березовский, ст. Забойщик
4	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Топки (на станции Бирюлинская)	652420, Кемеровская область, Кемеровский район, ст. Бирюлинская
5	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров путевой машинной станции №239	650010, Кемеровская область, ул. Мартемьянова, д.76
6	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских	650010, Кемеровская область, ул. Мартемьянова, д.57
7	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо (на станции Латыши)	650903, Кемеровская область, г. Кемерово, ст. Латыши
8	Обособленное подразделение "ЧУЗ ОБ на ст. Кемерово ОАО "РЖД"	652380, Кемеровская область, Промышленновский район, р-п Промышленная, ул. Привокзальная. Д.30 "Б"
9	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров Инской дистанции электроснабжения (на станции Падунская)	652370, Кемеровская область, Промышленновский район, п/ст. Падунская, ул. Привокзальная

10	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Промышленная	652380, Кемеровская область, Промышленновский район, пгт Промышленная, ул. Привокзальная. Д.30
11	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров Кемеровской дистанции электроснабжения (на станции Плотниково)	652383, Кемеровская область, Промышленновский район, п. Плотниково, ст. Плотниково
12	Фельдшерский здравпункт локомотивного ремонтного депо на ст.Топки	652300, Кемеровская область, г.Топки, ул.Пролетарская, д.109
13	Обособленное подразделение ЧУЗ «РЖД-Медицина» г.Кемерово»	652300, Кемеровская область, г. Топки, площадь Комсомольская, д.1
14	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров Кемеровской дистанции электроснабжения (на станции Арлюк)	652070, Кемеровская область, Юргинский район, пст. Арлюк, ст. Арлюк
15	Поликлиника №5 на станции Томск	634049, г. Томск, ул. Рабочая, д.21
16	Медицинский пункт на железнодорожном вокзале Томск	634012, г. Томск, Кирова проспект, 70
17	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Томск-Грузовой	634012, г. Томск, ул. Омская, 89
18	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Тайга (на ст.Томск II)	634059, г. Томск, ул. Ново-Деповская, 1/1

19	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Белый Яр	634059, Томская обл., Белый Яр рп., Вокзальная ул., 1А
20	Поликлиника №4 на станции Тайга	652401, Кемеровская обл., г. Тайга., 40 лет Октября ул., д.21
21	Стационарное подразделение на станции Тайга	652401, Кемеровская обл., г. Тайга, Щетинкина ул., д.61
22	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Тайга	652401, Кемеровская обл., г. Тайга, Привокзальная ул., д.5
23	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо на ст.Новокузнецк	654041, Кемеровская область, г.Новокузнецк, ул.Транспортная, д.2а
24	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Осинники	652805, Кемеровская область, город Осинники, ул.Вокзальная, д.1
25	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного депо Боготол на ст.Мариинск	652150, Кемеровская область, г.Мариинск, ул.Дорожная, зд.1Г
26	Медицинский пункт на железнодорожном вокзале Белово	652612, Кемеровская область, г.Белово, ул.Юбилейная, д.1
27	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Судженка	652104, Кемеровская область, Яйский район, п.ст.Сужденка, ул.Вокзальная, 3а
28	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Яшкино	652011, Кемеровская область, Яшкинский р-н, пгт.Яшкино, ул.Советская, д.3
29	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Егозово	652580, Кемеровская область, Ленинск-Кузнецкий м.о., п.ст.Егозово

30	Фельдшерский здравпункт на станции Мундыбаш	652900, Кемеровская область, Таштагольский район, пгт.Мундыбаш, ул. Вокзальная,1
314	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо на ст.Новокузнецк	654004, Кемеровская область, город Новокузнецк, Куйбышевский район, ул.375 км, д.4-А, корп.6
32	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Полосухино	654235, Кемеровская область, город Новокузнецк, Заводской район, ст. Полосухино, ул.Станционная, д.35
33	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Новокузнецк-Восточный	654018, Кемеровская область, город Новокузнецк, ул.Полесская, д. 3А
34	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Междуреченск	652873, Кемеровская область, ул.Вокзальная, зд.80А
35	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Бочаты	652680, Кемеровская область, Беловский м.о., п.Старобачаты
36	Фельдшерского здравпункта эксплуатационного депо Новокузнецк на станции Новокузнецк	654063, Кемеровская область, город Новокузнецк, Куйбышевский район, ул.375 км, д.4-А, корп.6
37	Здание амбулатории Мариинск	652150, Кемеровская область, Мариинский м.о., г.Мариинск, ул.Вокзальная, д.3Б
38	Поликлиника № 6 на ст.Мариинск	652150, Кемеровская область, Мариинский м.о., г.Мариинск, ул.Достоевского, д.2
39	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Новокузнецк-Восточный	654018, Кемеровская область, город Новокузнецк, ул.Полесская, д. 3А
40	Поликлиника № 8 на станции Прокопьевск	653014, Кемеровская область, город Прокопьевск, ул.Томская, д.26

41	Лаборатория психофизиологического обеспечения в эксплуатационном локомотивном депо Белово	652612, Кемеровская область, г.Белово, ул.Каховская, д.37Б
42	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Красный Камень	652715, Кемеровская область, Киселевский м.о., г.Киселевск, ул.Кулундинская, д.7
43	Поликлиника № 7 на станции Белово	652632, Кемеровская область, город Белово, ул.Микрорайон 3, д.124
44	Медицинский пункт на железнодорожном вокзале Тайга	652401, Кемеровская область, г.Тайга, ул.Привокзальная, 23б
45	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Каз	652930, Кемеровская область, Таштагольский мкр, г.п.Казское, пгт Каз
46	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного вагонного депо Новокузнецк-Северный	654038, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул.Северное шоссе, д.22
47	Амбулатория на станции Анжерская	652476, Кемеровская область, г.Анжеро-Судженск, ул.Станционная, д.41
48	Фельдшерский здравпункт Новокузнецкого центра организации работы железнодорожных станций (Новокузнецк-Восточный)	654018, Кемеровская область, город Новокузнецк, ул.Сызранская, д.21Б
49	Медицинский пункт на железнодорожном вокзале на ст.Новокузнецк	654041, Кемеровская область, город Новокузнецк, ул.Транспортная, д. 2
50	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Терентьевская	653014, Кемеровская область, г.Прокопьевск, ул.Вокзальная, зд.1
51	Фельдшерский здравпункт на ст.Междуреченск эксплуатационного локомотивного депо Абакан	652870, Кемеровская область, г. Междуреченск, 65км, пикеты 3-7 ст. Междуреченск

52	Фельдшерский здравпункт эксплуатационного локомотивного депо Белово	652600, Кемеровская область, г.Белово, ул.Деповская д.1
53	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Трудармейская	653250, Кемеровская область, Прокопьевский м.о., п.Трудармейская, ул.Линейная, д.78
54	Стационар на ст.Новокузнецк	654036, Кемеровская область, г.Новокузнецк, ул.Стальского, д.1
55	Поликлиника № 10 на ст.Новокузнецк	654041, Кемеровская область, г.Новокузнецк, ул.Кутузова, д.37
56	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Кондома	652951, Кемеровская область, Таштагольский мкр, с.п.Каларское, п.Кондома
57	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Белово (на станции Прокопьевск)	653014, Кемеровская область, г.Прокопьевск, ул.Деповская, д.2
58	Фельдшерский здравпункт путевой машинной станции № 2	654101, Кемеровская область, г.Новокузнецк, Центральный район, ул.Кандалепская,д.7
59	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Белово (на станции Артышта)	652690, Кемеровская область, Прокопьевский м.о., п.Артышта, ул.Локомотивная, зд.1/8
60	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Тутальская	652024, Кемеровская область, Яшкинский р-н, ст.Тутальская, д.1
61	Фельдшерский здравпункт АО Разрез Шестаки	Кемеровская область, Гурьевский м.о., тер.Разреза Шестаки

62	Поликлиника № 9 на ст.Междуреченск	652888, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Вокзальная, д.42а
63	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Томусинская	652845, Кемеровская область, г.Мыски, ул.Мира, зд.5
64	Фельдшерский здравпункт эксплуатационного локомотивного депо Новокузнецк (на ст.Междуреченск)	652884, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Вокзальная, д.3
65	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Ленинск-Кузнецкий	652515, Кемеровская область, г.Ленинск-Кузнецкий, ул.Вокзальная, зд.2
66	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Калтан	652740, Кемеровская область, Калтанский г.о., ул.Комсомольская, зд.14
67	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Мариинск	652154, Кемеровская область, Мариинский р-н, г.Мариинск, ул.Пальчикова, д.1
68	Кабинет для проведения предрейсовых медицинских осмотров на станции Юрга I	652051, Кемеровская область, г.Юрга, ул.Ленина, д.92

15. Раскрытие информации о численности

Показатели	2024 год	2023 год	2022 год
Среднесписочная численность, чел.	1 390	596	549
Численность работающих на отчетную дату, чел.	1 391	545	601

16. Раскрытие информации о денежных средствах и эквивалентах

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

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;

16.1. Раскрытие информации о денежных потоках между учреждением и учредителем (собственником имущества) и иной существенной информации, раскрытие информации об остатках денежных средств

Наименование показателя	Код	За текущий год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 414 343	1 427 504
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	469 120	286 161
арендных платежей, лицензионных платежей и иных аналогичных платежей	4112	18 100	11 526
целевое финансирование от ТФОМС и страховых организаций в рамках программы обязательного медицинского страхования и иных целевых мероприятий	4113	351 759	215 632
целевое финансирование от Учредителя	4114	91 230	72 990

целевое финансирование из федерального, местного бюджета, бюджета субъекта РФ и ФСС	4115		
прочее целевое финансирование	4116		
прочие поступления	4119	484 134	841 195
Платежи - всего	4120	1 407 822	1 414 372
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	86 736	91 653
в связи с оплатой труда работников	4122	564 024	486 286
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль организаций	4124		
прочие налоги и сборы	4125	32 157	2 315
платежи во внебюджетные фонды	4126		22 071
прочие платежи	4129	724 905	812 046
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 521	13 132
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	6
в том числе:			
от возмездной передачи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
прочие поступления	4219	0	6

17. События после отчетной даты

Раскрытие существенной информации в соответствии Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)". Учреждение относит к существенным событиям после отчетной даты геополитическую обстановку в связи с проведением специальной военной операции, ограничения и санкции, продолжаемые вводиться в отношении Российской Федерации отдельными государствами, волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках, включая снижение курса рубля по отношению к другим валютам, нестабильность ситуации с логистикой, закупками и ростом цен на медицинские препараты, оборудование, продукты питания, прочие работы и услуги. Учреждение расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Руководство оценивает возможное влияние последствий данных факторов на финансовое положение и результаты деятельности Учреждения и предпринимает действия по продолжению осуществления деятельности.

18. 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.

19. Раскрытие информации о реорганизации

На основании приказа от 30 июня 2023 г. № ЦДЗ-72 филиала ОАО "РЖД" Центральной Дирекции здравоохранения "О проведении мероприятий по реорганизации частных учреждений здравоохранения ОАО "РЖД", а также во исполнении решений протокола заседания правления ОАО "РЖД" от 20 июня 2023 г. № 44 14.10.2024 г. проведены мероприятия по реорганизации учреждений, расположенных на территориях Западно-Сибирской и Красноярской железных дорог: ЧУЗ "Больница "РЖД-Медицина города Новокузнецк", ЧУЗ

"Поликлиника "РЖД-Медицина" города Мариинск" и ЧУЗ "Больница "РЖД-Медицина" города Кемерово" путем присоединение первого и второго к третьему соответственно.

Данные передаточного акта (заключительного баланса)

Наименование показателей	14.10.2024
Нематериальные активы	0
Основные средства	0
<i>В т.ч ОС, поступившие на праве оперативного управления и по инвестпрограмме</i>	<i>0</i>
Незавершенное строительство	0
Запасы	16 812
<i>В т.ч материалы</i>	<i>16 812</i>
Дебиторская задолженность	50 962
<i>Авансы выданные</i>	<i>5 868</i>
<i>Покупатели и заказчики</i>	<i>38 399</i>
<i>Расчеты со страх.организациями ТФОМС</i>	<i>987</i>
<i>Прочая дебиторская задолженность.</i>	<i>5 708</i>
Денежные средства	27 126
<i>Касса</i>	<i>78</i>
<i>Расчетные счета</i>	<i>27 048</i>

<i>Денежные средства в пути</i>	-
Итого:	94 900
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	0
Целевые средства	42 854
<i>В т.ч прибыль реорганизованных учреждений</i>	42 854
Кредиторская задолженность	24 550
<i>Поставщики и подрядчики</i>	5 447
<i>Задолженность перед персоналом организации</i>	0
<i>Авансы полученные</i>	519
<i>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	12 734
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	4 968
<i>Прочие кредиторы</i>	882
Оценочные обязательства	27 496
Итого:	94 900