

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2024 ГОД
КБ "РЖД-МЕДИЦИНА" г.Тверь**

ЧУЗ

(тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил, действующих в РФ. Отчетность является уточняющей, представляется взамен предоставленной ранее.

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

Адрес: 170001, Тверская область, г.Тверь, ул. Арсения Степанова, д. 2а

Исполнительный орган: *Главный врач Ульянова Ольга Юрьевна*

Учредительными документами Учреждения предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации: *Деятельность в области здравоохранения*

Учреждение ведет свою деятельность за счет источников целевого финансирования, состоящих из: поступлений от учредителей, добровольных имущественных взносов и пожертвований, выручки от реализации товаров, работ и услуг, полученным в результате осуществления уставной деятельности и иных не запрещенных законодательством поступлений.

ОБЩИЕ ВОПРОСЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

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

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

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

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Объекты, в отношении которых одновременно выполняются условия, перечисленные в п. 4 ФСБУ 14/2022, принимается к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива (далее - НМА). Приобретенные НКО объекты НМА принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, которая включает в себя все затраты организации, связанные с их приобретением на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы". На дату принятия НМА к бухгалтерскому учету фактическая (первоначальная) стоимость объекта, сформированная на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", списывается в дебет счета 04 "Нематериальные активы". Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением (повышением) первоначально принятых нормативных показателей функционирования этого объекта, в момент завершения таких капитальных вложений. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее:

- все объекты НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным способом (Основание: п. 39, 40 ФСБУ 14/2022);
- не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования; (Основание: п.33 ФСБУ 14/2022).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» альтернативно, ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п.53 ФСБУ 14/2022, п. 26 ФСБУ 26/2020).

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	1110	за 20 24 г. ¹	0	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(-)
	1111	за 20 23 г. ²	66	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(-)
в том числе: (сайт)		за 20 24 г. ¹	0	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(-)
		за 20 23 г. ²	66	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего		-	-	-
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	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г. ⁴	20 23 г. ²	20 22 г. ⁵
Всего		-	-	-
в том числе:		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 24 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	<i>исследования (объект, группа объектов)</i>	за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ___ 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		за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 24 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

Основные положения учетной политики. Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. В составе основных средств учитывается имущество Учреждения, предназначенное для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Учреждения как некоммерческой организации, а также для управленческих нужд Учреждения, в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев и не предназначенное для дальнейшей перепродажи. Активы, предназначенные для использования в деятельности Учреждения в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, не предназначенные для дальнейшей перепродажи, стоимостью, не превышающей 100 000 (ста тысяч) рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

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

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства». Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения (п.9 ФСБУ 6/2020).

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	поступило	выбыло объектов путем изъятия или передачи Учредителю		начислен износ за период	выбыло по иным основаниям		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	1151	за 20 <u>24</u> г.	547 981	313 044	46 317			57 618	687	687	593 611	369 975)
	1151	за 20 <u>23</u> г.	485 829	(303 446)	115 089	(43 629)	42 792	(61 697)	9 307	9 307	547 981	(313 044)
в том числе: Здания		за 20 <u>24</u> г.	161 015	86 009				5 313			161 015	91 322)
		за 20 <u>23</u> г.	161 015	(80 428)				5 581			161 015	86 009)
Сооружения		за 20 <u>24</u> г.	1 575	1 072				77			1 575	1 149)
		за 20 <u>23</u> г.	15 287	14 706		13 712	13 712	78			1 575	1 072)
Машины и оборудование		за 20 <u>24</u> г.	363 506	209 461	32 685			48 447			396 191	257 908)
		за 20 <u>23</u> г.	278 335	184 122	115 088	29 917	29 080	54 419			363 506	209 461)
Вычислительная техника		за 20 <u>24</u> г.		()								()
		за 20 <u>23</u> г.		()		()		()		()		()
Транспортные средства		за 20 <u>24</u> г.	2 572	(2 572)		()		()		()	2 572	(2 572)
		за 21 <u>23</u> г.	2 572	(2 572)		()		()		()	2 572	(2 572)
Инструмент производственный и хозяйственный инвентарь и		за 20 <u>24</u> г.		()		()		()		()		()
		за 20 <u>23</u> г.		()		()		()		()		()
Многолетние насаждения		за 20 <u>24</u> г.	19 311	(13 928)	13 632			3 781	687	687	32 256	17 022)
		за 20 <u>23</u> г.	28 618	(21 616)		()		(1 619)	9 307	(9 307)	19 311	(13 928)
		за 20 <u>24</u> г.		()		()		()		()		()
		за 20 <u>23</u> г.		()		()		()		()		()

	за 20 <u>24</u> г.		()	()	()	()	()	Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс	()
Земельные участки	за 20 <u>23</u> г.		()	()	()	()	()	()	()
Капитальные вложения в арендованные	за 20 <u>24</u> г.		()	()	()	()	()	()	()
	за 20 <u>23</u> г.		()	()	()	()	()	()	()
	за 20 <u>24</u> г.		()						
Прочие основные средства	за 20 <u>24</u> г.	02	02					02	02
	за 20 <u>23</u> г.	02	02					02	02
и т.д.			()	()	()	()	x	x	()

2.2. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	1157	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	-	()	(-)	0
	1157	за 20 <u>23</u> г. ²	74		()	(74)	0
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. ¹	0		()	(-)	0
<i>пожарная сигнализация Тверь</i>		за 20 <u>23</u> г. ²	74		(-)	(74)	0
и т.д.			-	-	-	-	-
Право пользования активом основных средств - всего	1152	за 20 <u>24</u> г. ¹	2087	2702	859		3930
	1152	за 20 <u>23</u> г. ²	2631		544		2087
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. ¹	2087	2702	859		3930
<i>Лизинг ТС</i>		за 20 <u>23</u> г. ²	2631		544		2087
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹	За 20 <u>23</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1157		
в том числе:			
<i>система видеонаблюдения</i>			
<i>аппарат УЗИ</i>			
<i>ограждение</i>			
<i>здания</i>			
<i>Установка пожарной сигнализации</i>			74
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:			
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		63 616	63 616	63 616
Полученные в безвозмездное пользование, том числе				
Земельные участки				
Оборудование				
Собственная недвижимость, принятая в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию		-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)		-	-	-

2.5. ППА, оборудование в лизинге за период 2022 - 2024 гг.

Наименование Лизингодателя по договору	№ договора	Дата договора	Досрочный выкуп предмета лизинга в собственность лизингополучателя	Наименование объекта
ПАО "ЛК"ЕВРОПЛАН"	АА03104979	07.11.2022	21.10.2025	Транспортное средство Kia Seltos
ПАО "ЛК"ЕВРОПЛАН"	АА 006726829	13.06.2024	25.06.2026	Транспортное средство Chery Tiggo 8

3. Запасы

Основные положения учетной политики. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Фактическая себестоимость материальных ценностей при их списании в производство, в составе общепроизводственных, общехозяйственных, прочих расходов и издержек обращения, а также при их выбытии определяется по средней себестоимости способом взвешенной оценки.

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

Учет запасов для управленческих нужд осуществляется в общем порядке в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Готовая продукция и незавершенное производство (единичное производство – в небольших количествах) оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	1210	за 20 <u>24</u> г.	15 429		76 898	72 662				19 664	(-)
	1210	за 20 <u>23</u> г.	14 104		73 899	72 575				15 428	-
в том числе:											-
<i>Сырье, материалы</i>	1211	за 20 <u>24</u> г.	15 041		76 496	72 274				19 262	-
	1211	за 20 <u>23</u> г.	13 754		73 511	72 225				15 040	-
<i>Готовая продукция</i>		за 20 ___ г.									-
		за 20 ___ г.									-
<i>Товары</i>		за 20 ___ г.									-
		за 20 ___ г.									-
<i>Прочее</i>	1212	за 20 <u>24</u> г.	388		402	388				402	-
	1212	за 20 <u>23</u> г.	350		388	350				388	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> _____ г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> _____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего				
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>				
и т.д.		-	-	
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего		-	-	-
в том числе: <i>(группа, вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолже- нность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовы- й результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		за 20 ____ г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
		за 20 ____ г. ²	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам		за 20 ____ г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
		за 20 ____ г. ²	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
Расчеты покупателями заказчиками		за 20 ____ г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
		за 20 ____ г. ²	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
(вид)		за 20 ____ г. ¹	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
		за 20 ____ г. ²	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1230	за 20 <u>24</u> г. ¹	31 106	(152)	732 764	-	729 454	81	-	-	34 335	(233)
	1230	за 20 <u>23</u> г. ²	39 132	(152)	557 924	-	(565 950)	(-)	-	-	31 106	(152)
в том числе												
Расчеты покупателями заказчиками, в том числе		за 20 <u>24</u> г. ¹	20 596	(152)	494 027	-	486 787	81	-	-	27 755	(233)
		за 20 <u>23</u> г. ²	26 454	(152)	387 411	-	(393 269)	(-)	-	-	20 596	(152)
Расчеты по ОМС		за 20 <u>24</u> г. ¹	5 255	(-)	183 889	-	186 368	-	-	-	2 776	(-)
		за 20 <u>23</u> г. ²	9 491	(-)	131 128	-	(135 364)	(-)	-	-	5 255	(-)
		за 20 <u>24</u> г. ¹	2 868	(-)	54 788	-	56 299	-	-	-	1 357	(-)

Авансы выданные поставщикам и подрядчикам		за 20 <u>23</u> г. ²	2 466	(-)	36 998	-	(36 596)	(-)	-	-	2 868	(-)
Переплата налогам	по	за 20 <u>24</u> г. ¹		()	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
		за 20 <u>23</u> г. ²		()	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
Переплата внебюджетным фондам	по	за 20 <u>24</u> г. ¹						(-)	-	-		(-)
		за 20 <u>23</u> г. ²						(-)	-	-		(-)
Прочее		за 20 <u>24</u> г. ¹	2 387	()	60		0				2 447	(-)
		за 20 <u>23</u> г. ²	721	()	2 387	-	(721)	(-)	-	-	2 387	(-)
Итого	1230	за 20 <u>24</u> г. ¹	31 106	(152)	732 764		729 454	81			34 335	(233)
	1230	за 20 <u>23</u> г. ²	39 132	(152)	557 924	-	(565 950)	()	-	x	31 106	(152)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 0 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		4123	4123	3146	3146	2147	2147
В том числе: <i>Покупатели и заказчики</i>		4123	4123	3146	3146	2147	2147
и т.д.		-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1450	за 20 <u>24</u> г. ¹	781	2 702	-	(2 199)	(-)	(735)	549
	1450	за 20 <u>23</u> г. ²	1 646	-	-	(865)	(-)	(-)	781
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. ¹	781	2 702	-	(2 199)	(-)	(735)	
<i>Лизинговые обязательства</i>		за 20 <u>23</u> г. ²	1 646	-	-	(865)	(-)	(-)	781
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	за 20 <u>24</u> г. ¹	33 123	1 017 242		994 322			56 043
	1520	за 20 <u>23</u> г. ²	36 401	798 486		(801 764)	(-)	-	33 123
в том числе:	1521	за 20 <u>24</u> г. ¹	8 982	159 213		145 274			22 921
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	за 20 <u>23</u> г. ²	5 688	109 161		(105 867)	(-)	-	8 982
Авансы полученные	1526	за 20 <u>24</u> г. ¹	35	286 290		286 116			209
	1526	за 20 <u>23</u> г. ²	359	255 754	-	(256 078)	(-)	-	35
Расчеты с бюджетом	1522	за 20 <u>24</u> г. ¹	2 431	56 963		56 639			2 755
	1522	за 20 <u>23</u> г. ²	2 491	43 427	-	(43 487)	(-)	-	2 431
Расчеты внебюджетными фондами	1523	за 20 <u>24</u> г. ¹	8 689	112 505		110 478			10 716
	1523	за 20 <u>23</u> г. ²	15 135	85 380	-	(91826)	(-)	-	8 689
Расчеты с персоналом по заработной плате	1524	за 20 <u>24</u> г. ¹	12 412	399 598		393 693			18 317
	1524	за 20 <u>23</u> г. ²	12 526	302 814	-	(302 928)	(-)	-	12 412
Прочие	1526	за 20 <u>24</u> г. ¹	574	2 673		2 122			1 125
	1526	за 20 <u>23</u> г. ²	202	1 950	-	(1 578)	(-)	-	574
Итого	1520	24	33 123	1 017 242		994 322			56 043
	1520	23	36 401	798 486		(801 764)	(-)	-	33 123

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря # <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u>
Всего		-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Выручка

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

Наименование показателя	Код	За 2024г.	За 2023г.
Выручка всего	2110	668 697	509 237
<i>в том числе</i>			
Выручка от оказания медицинских услуг в рамках ОМС		184 831	131 131
Выручка ОАО "РЖД", в том числе		115 773	95 293
Медпункты вокзалов		9 000	8 595
Безопасность движения		106 773	86 698
Прочие платные услуги, в том числе		368 093	282 813
ДМС		64 272	65 325
Прочие платные услуги		303 821	217 488

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).

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹	За 20 <u>23</u> г. ²
Материальные затраты	2120	65 250	50 768
Расходы на оплату труда	2120	391 681	295 318
Отчисления на социальные нужды	2120	110 286	83 339
Амортизация			
Прочие затраты		91 636	56 232
Итого по элементам		658 853	485 657
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])		14	38
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])			
Итого расходы по обычным видам деятельности		658 839	485 619

7. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
Прочие доходы всего	2340	7 882	7 527
<i>в том числе</i>			
Доходы от предоставления имущества в аренду		6 819	7 023
Списание задолженности			
Проценты, начисленные банками			504
Прочие доходы		04	
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году (исправление не существенных ошибок)			
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений		1 059	

8. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Прочие расходы всего, в том числе	2350	10 224	12 155
Списание просроченной дебиторской задолженности			274
Расходы на услуги банков		2 719	2 585
штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств (в том числе по актам проверки ОМС Роспотребнадзора и т.д.)		216	3 083
Расходы по имуществу, предоставленому в аренду			50
Социальные выплаты по коллективному договору, не покрытые целевым фин-ем		1 752	899
Материальная помощь сверх Коллективного договора и др.			50
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году (исправление несущественных ошибок)		1 096	79
Госпошлины за рассмотрение исков в арбитражном суде, судебные расходы, проведение экспертизы		16	398
Прочие расходы (не более 10-15%)		1 100	1 082
Списание МПЗ в результате порчи			
Расходы, не принимаемые в налоговом учете		3 219	3 382
Расходы на содержание зданий и сооружений, не участвующих в производственной деятельности			
Возмещение убытков			184
Резервы по сомнительным долгам (начисление)		81	
Расходы по обеспечению социальной поддержки по договорам целевого обучения			87
Представительские расходы		26	

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 относится предположение о выбытии активов и (или) возникновении обязательств, приводящих к уменьшению капитала Учреждения в будущем, составляющее в относительном выражении более 50 (Пятидесяти) процентов

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

Сумма расходов на оплату предстоящих отпусков определяется по следующему алгоритму:

Расчет средней заработной платы производится по учреждению в целом:

Резерв отпусков = К * ЗПср, где

К - общее количество не использованных всеми сотрудниками дней отпуска за период с начала работы на дату расчета (конец каждого месяца, квартала, года);

ЗПср - средняя заработная плата по всем сотрудникам учреждения в целом.

Сумма страховых взносов при формировании резерва рассчитывается в среднем по учреждению:

Резерв стр. взн. = К * ЗПср * С

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	9289	28505	30128		7666
в том числе: <i>предстоящие отпуска персонала</i>	за 2024 г.	9 289	28 505	(30 128)	(-)	7 666
	за 2023 г.	7 439	28 013	(26 163)	(-)	9 289
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>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Остаток целевых средств - всего	1350	20 350	27 943	21 810
в том числе:				
<i>Целевые средства учредителя</i>				4 000
<i>Целевое средства из внебюджетных фондов</i>				
<i>Целевое средства из бюджета</i>				
<i>Целевые средства (пожертвования)</i>				
<i>Прибыль от деятельности приносящей доход</i>		20 344	27 937	17 804
<i>Прочее</i>		6,00	6,00	6,00
<i>Имущество, закрепленное на праве оперативного управления</i>				

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, завершаемых 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 <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого	1360	225 243	235 378	183 709
<i>в том числе</i>				
<i>имущество полученное в оперативное управление</i>		82 608	80 996	88 809
<i>имущество полученное по инвестиционной программе</i>		117 836	138 352	89 225
<i>имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход</i>		19 852	11 663	5 381
<i>имущество, приобретенное за счет средств Учредителя</i>		3 333	3 905	
<i>имущество, приобретенное за счет бюджетных средств</i>				
<i>безвозмездно, полученные основные средства</i>		07	21	36
<i>пожертвования</i>				
<i>прочее</i>		1607	441	258

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

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

Наименование показателя	Код	За 2024	За 20_23_ г.
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего на начало	1360	235 378	183 709
Приход всего, в том числе		49 019	91 199
<i>имущество полученное в оперативное управление</i>		12 312	53
<i>имущество полученное по инвестиционной программе</i>		19 867	78 468
<i>имущество, приобретенное за счет прибыли от деятельности приносящей доход</i>		14 138	8 678
<i>имущество, приобретенное за счет целевых средств (инвестиционных средств)</i>			4 000
<i>имущество, приобретенное за счет бюджетных средств</i>			
<i>безвозмездно, полученные основные средства (пожертвования)</i>			
ППА		2 702,00	-
Расход (выбытие) всего , в том числе		59 154	321 962
<i>изъятие имущества собственником</i>			837
<i>списание</i>		687	6 259
<i>передача другому учреждению</i>			
<i>реализация</i>			
<i>безвозмездная передача</i>			
<i>амортизация</i>		58 467	32 434
Остаток фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества- всего		225243	235378

13. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение				
Бланки строгой отчетности				
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов		860	860	585
Обеспечения обязательств выданные				
Износ основных средств				
Активы стоимостью менее 40000 руб.		8 912	8 912	8 912
Нематериальные активы, полученные в пользование				
Имущество, поступившее от учредителя без документов				
Арендованные и полученные в безвозмездное пользование основные средства		63 616	63 616	63 616
Передача в залог поставщику основных средств по условиям договора				
Прочее				

14. Вознаграждения управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: главный врач, его заместители, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью учреждения (начальник экономического отдела, начальник сектора управления персоналом, главный бухгалтер).

Наименование показателя	Код	На <u>31.декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Получено - всего	2220	17 042	13 583	11 583
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
Оклады		5 600	4 920	4 520
Премии		9 501	7 017	5 853
Отпускные		1 384	1 316	931
Надбавки				
Материальная помощь		271	254	170
Паритетные взносы в НПФ «Благосостояние»				
Компенсация по КД		50		
Вознаграждение за преданность компании		236	76	109

Долгосрочные вознаграждения не выплачивались

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

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

(Данная таблица заполняется если вносились существенные исправления за счет счета 86 "Целевое финансирование"- ретроспективный пересмотр)

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

16. Раскрытие информации об условных активах и обязательствах

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

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий:

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

Вид условного обязательства	Период	Сумма всего, в тыс.руб.	В том числе		Примечание
			Основной долг	санкции	
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве ответчика, в том числе		-	-	-	-
<i>По хозяйственным договорам</i>		-	-	-	-
<i>По расчетам с бюджетами и внебюджетным фондам</i>		-	-	-	-
<i>Споры, связанные с соблюдением требований нормативных актов</i>		-	-	-	-
<i>Прочее</i>		-	-	-	-

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

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					-
<i>Споры, связанные с соблюдением требований нормативных актов</i>	2019				
<i>Споры, связанные с соблюдением требований нормативных актов</i>	2022				
<i>Споры, связанные с исполнением договорных обязательств</i>	2022				
		-	-	-	-
		-	-	-	-
Незавершенные судебные споры, в которых организация выступает в качестве ответчика, в том числе		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

17. Раскрытие информации об обособленных подразделениях

Наименование	Адрес
Медицинский пункт вокзала на станции Тверь	Тверская область, г.Тверь, ул. Коминтерна, д.18
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Московское	Тверская область, г.Тверь, ул. Железнодорожников, д.30
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров Тверской дистанции пути	Тверская область, г.Тверь, ул. Железнодорожников, д.10
Кабинет предрейсовых осмотров на станции Вышний Волочек	Тверская область, г.Вышний Волочек, ул.Железнодорожная, д.1
Кабинет предрейсовых осмотров на станции Лихославль	Тверская область, г.Лихославль, ул. Советская, д.46а
Кабинет предрейсовых осмотров на станции Решетниково	Московская область, пгт. Решетниково, ул.Привокзальная, д.1
Кабинет предрейсовых осмотров на станции Клин	Московская область, г.Клин, ул.Трудовая, д.27
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Спирово	Тверская область, п.Спирово, ул. Железнодорожников, д.3
Поликлиника №2 (на станции Ржев)	Тверская область, г.Ржев, ул. Железнодорожная, д.36
Медицинский пункт на железнодорожном вокзале на станции Ржев-Балтийский	Тверская область, г.Ржев, ул. Привокзальная, д.12
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Ржевское	Тверская область, г.Ржев, ул. Октябрьская, д.74
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Осташков	Тверская область, г.Осташков, ул. Привокзальная, д.1
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Торжок	Тверская область, г.Торжок, ул. Энгельса, д.7а
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Западная Двина	Тверская область, г.Западная Двина, ул. Ленина, д.3а
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Селижарово	Тверская область, п.Селижарово, ул.Вокзальная, д.1
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Нелидово	Тверская область, г.Нелидово, ул.Вокзальная, д.39

Поликлиника №3 (на станции Бологое)	Тверская область, г.Бологое, ул. Больничный пер, д.4
Медицинский пункт вокзала на станции Бологое	Тверская область, г.Бологое, ул. Привокзальная, д.5
Фельдшерский здравпункт эксплуатационного локомотивного депо Бологовское	Тверская область, г.Бологое, ул. Дзержинского, д.5а
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Бологовское (на станции Сонково)	Тверская область, п. Сонково, ул. Народная, д.49
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров эксплуатационного локомотивного депо Бологовское	Тверская область, г.Бологое, ул. Веерная
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Савелово	Тверская область, г.Кимры, ул.Туполева, д.1
Кабинет предрейсовых медицинских осмотров на станции Боровичи	Новгородская область, г. Боровичи, пл.Привокзальная

18. Раскрытие информации о численности

Показатели	2024 год	2023 год	2022 год
Среднесписочная численность, чел.	474	443	452
Численность работающих на отчетную дату, чел.	512	512	512

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.

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
Остаток денежных средств всего на начало	5300	23 820	12 340
<i>в том числе</i>			
Остаток денежных средств ОМС		20 278	3 916
Средства предпринимательской		3 542	8 424
Целевые (пожертвования)			

Субсидии ФФОМС на финансовое обеспечение			
Приход денежных средств всего, в том числе		687 378	531 066
Расчеты с учредителем		4 869	4 872
ОМС		179 691	132 583
Целевые (пожертвования) Средства от сдачи имущества в аренду		8 183	9 055
Медицинские услуги целевая программа ТФОМС		486 753	384 556
Прочее		7 882	
Теплоснабжение			
Субсидии ФФОМС на финансовое обеспечение			
Получение займа			
Расход всего, в том числе		681 155	519 586
Расчеты с учредителем		4 869	4 872
ОМС		172 423	116 221
Целевые (пожертвования) Средства предпринимательской целевая программа ТФОМС		503 863	398 493
Субсидии ФФОМС на финансовое обеспечение			
Погашение займа			
Остаток денежных средств всего на конец		30 043	23 820
в том числе			
Остаток денежных средств ОМС		27 546	20 278
Средства предпринимательской		2 497	3 542
Целевые (пожертвования) Субсидии ФФОМС на финансовое обеспечение			

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

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Поступления от учредителя (собственника имущества) денежных средств всего	14611	6806
<i>в том числе</i>		
Целевое финансирование, в том числе	14611	6806
<i>на приобретение вложений во внеоборотные активы</i>		0
Выручка от реализации услуг	318374	257621
Иное		
Поступления денежных средств в рамках программы ОМС	100557	88607
<i>(Иная существенная информация!!!)</i>		

18855000

16457000

15386

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
		На начало года	Получено за год	озвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				-	
в том числе:					
на текущие расходы				-	
на вложения во внеоборотные активы			-	-	
		На начало года	Получено за год	озвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹	-	-	(-)	-
	20 г. ²	-	-	(-)	-
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
Введение санкций с февраля 2022 года может отрицательно повлиять на деятельность Учреждения: не выполнение условий заключенных договоров со стороны поставщиков по поставкам лекарственных препаратов, ИМН и т.д.; удорожание стоимости материалов; не выполнение условий гарантийного ремонта медицинского оборудования иностранного производства.	-	Оценить влияние указанных факторов на деятельность Учреждения на текущую дату и прогнозы на конец 2024 года невозможно.

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.

23. Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
В том числе: (группа, вид)	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 24 г. ¹									-
	за 20 23 г. ²									-
В том числе: <i>предоставленные займы другим организациям</i>	за 20 24 г. ¹			64229	-64754		542		17	-
	за 20 23 г. ²									-
И т.д.										-
Финансовых вложений - итога	за 20 24 г. ¹			64229	-64754		542		17	-
	за 20 23 г. ²									-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
«Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группы, виды)			
И т.д.	-	-	-
«Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (группы, виды)			
И т.д.		-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

24. Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность исправлена в связи с выявленными ошибками в представлении информации и предоставляется Учреждением в замен ранее представленной отчетности в государственные органы и Учредителю Учреждения. На дату представления исправленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отчетность не утверждена Учредителем Учреждения.

Руководитель _____ / О.Ю. Ульянова "22" сентября 20 25 г.

14.2. Раскрытие информации о связанных сторонах

Связанными с Учреждением сторонами являются организации, которые, как и Учреждение, контролируются одним и тем же юридическим лицом.

Вид операции	Период	На начало периода		Изменение за период		На конец периода	
		по дебиту	по кредиту	по дебиту	по кредиту	по дебиту	по кредиту
<i>Реализация услуг</i>	2024	251		1 643	1 675	219	
	2023						
<i>Поступление услуг</i>	2024		596	14 511	16 025		2 110
	2023						
<i>Агентские услуги (Принципал)</i>	2024		2	7	18		13
	2023						
<i>Займ</i>	2024			64 771	64 754	17	
	2023						
<i>Прочие операции</i>	2024						
	2023						
<i>Арендные отношения (земля)</i>	2024						
	2023						