

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Утв. приказом Минфина РФ  
от 25 марта 2011 г. № 33н  
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

на 1 июля 2019 г.

Учреждение БУЗ "Детский санаторий "Солнышко"

Обособленное подразделение Министерство здравоохранения Пензенской области

Учредитель

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2019
по ОКПО	
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

## Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатели бухгалтерской отчетности за 1-ое полугодие квартал 2019 года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете (402-ФЗ), федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н,174н 2010г., 33н 2011г.

На основании технического заключения о состоянии строительных конструкций здания ГБУЗ «Детский санаторий «Солнышко», выданное МУП «Объединенная городская служба архитектуры, градостроительства и технической инвентаризации», приказа Министерства здравоохранения Пензенской области от 22.02.2019 № 28 «О согласовании передачи в безвозмездное временное пользование нежилых помещений, расположенных по адресу: проспект Строителей, д.2, г. Пенза, закрепленных на праве оперативного управления за государственным бюджетным учреждением здравоохранения «Пензенский областной центр медицинской профилактики» и договора безвозмездного пользования имуществом № 2 от 25 февраля 2019, был осуществлен переезд санатория по адресу г. Пенза, ул. Строителей, 2.

Постановлением Правительства Пензенской области от 15 мая 2019 г. № 270-пП принято решение о реорганизации ГБУЗ «Детский санаторий «Солнышко» путем присоединения к «Пензенской областной клинической больнице им. Н.Ф. Филатова»

01 июля 2018 года подписан договор на оказание услуг по бухгалтерскому обслуживанию № 1/2018 с ГБУЗ МИАЦ ИНН/КПП 5836013467 / 583601001, юридический адрес: 440067, Пензенская область, город Пенза, улица Пушкина, 163.

## Раздел 2 «Результаты деятельности Учреждения»

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
2	0	2	0	0

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
50,6	3	12,5	0	35,1

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
49	3	12,5	0	33,5

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел

58	3	13	0	42
----	---	----	---	----

**Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешн. совмест.)**

1	2	3	4	5	6
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего,руб	Средняя заработная плата врачей за отчетный период,руб	Средняя заработная плата среднего персонала за отчетный период,руб	Средняя заработная плата младшего персонала за отчетный период,руб	Средняя заработная плата персонала за отчетный период,руб (исключая руководителя, главного бухгалтера заместителей)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей без учета совместительства
22677,21	40399,37	22518,67	0	21763,89	43268,33

Заключенных контрактов в 1-ом полугодии 2019 года 13 штук на сумму 579,04 тыс.руб, договоров 22 штуки на сумму 505,57 тыс.руб. в рамках Закона 44-ФЗ.

Договора и контракты в рамках Закона 223-ФЗ за отчетный период не заключались.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов, в том числе по закупкам на следующие отчетные периоды составила 118,61 тыс. руб.

Во втором квартале из-за приостановки деятельности ГБУЗ "Детский санаторий "Солнышко" приостановил закупку товаров и услуг, вследствие чего были заключены 2 контракта с единственным поставщиком и экономия за счет этих контрактов не сложилась.

**Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период**

№ п/п	1	2	3	4	5
	Общая сумма штрафов, пеней, иных выставленных учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных оплаченных учреждением за отчетный период (исключая оплату	Общая сумма штрафов, пеней, санкций, в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры

	Санкций за прошлые отчетные периоды), в рублях	
1	3278,50	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование иста	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты документа на отчетную дату, принимаемые меры	исполнительного документа, принимаемые меры
-	-	-	-	-	-	-	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты документа на отчетную дату, принимаемые меры	исполнительного документа, принимаемые меры
-	-	-	-	-	-	-	-

Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества, земельных участков

Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости, руб (+/-), руб.
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	8087070,7	5770451,88	-2316618,82
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	2707884,42	0	-2707884,42 передача здания (акт №1 от 24.06.2019)
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	2234493,08	2234493,08	
3. Балансовая стоимость земельных участков	3144693,20	3535958,80	+391265,60(выписка из кадастровой палаты № КУВН 001/2019-4809489)

### Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности по доходам вида финансового обеспечения - субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания за 1ое полугодие 2019 года составляет 45,6 %.

### Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

#### Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Период образования (месяц, год), наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры, ориентировочные сроки погашения (месяц, год)
ИТОГО по кафо 2	-	-

ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	-	-

### Анализ просроченной Дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Период образования (месяц, год), наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры, ориентировочные сроки погашения (месяц, год)
ИТОГО по квфо 2	-	-
ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	-	-

### Причины образования остатков на лицевых и номинальных счетах, денежных средств в пути и кассе

#### Учреждения

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные и конкретные причины образования остатков
220111	0	-
320111	3120	Обеспечения контрактов
420111	12515950,71	На основании технического заключения о состоянии строительных конструкций здания ГБУЗ «Детский санаторий «Солнышко», выданное МУП «Объединенная городская служба архитектуры, градостроительства и технической инвентаризации» от 29.01.2019, а также приказа ГБУЗ «Детский санаторий «Солнышко» от 25.02.2019 года № 05-к «Об

520111	0	<p>объявлении простоя» прием пациентов временно прекращен. Учреждение находится в состоянии реорганизации согласно Постановлению Правительства Пензенской области от 15 мая 2019 года №270-пП «О реорганизации отделений государственных учреждений здравоохранения Пензенской области».</p>
	-	

### Раздел 5 «Прочие вопросы Деятельности Учреждения»

В составе полугодовой за 2019 года отчетности не входят формы, в связи с отсутствием в них числовых показателей, такие как:

- форма 0503725 справка по консолидируемым расчетам;  
 -форма 0503295 сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждение.

На внутридоговном контроле в ПК "СВОД-СМАРТ":

Ошибка: 4 шт. Правило ФК-2-2(5) 769 т1 = 0 Комментарий: Для счета х 401 40 1хх Допустимы КБК вида XXXX0000000000000;

Предупреждение:3 шт. ПривилоФК-1-30(2) 769 т2 гр5 = т2 гр6, комментарий: показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов;ФК-1-30(4) 769 т4 гр5 = т4 гр6, комментарий: показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. Эти предупреждения связаны с восстановлением расходов по статье 225 на сумму 3500 рублей (возврат оплат, были изменены бакновские реквизиты орагнизации).

На лицевых счетах неустранимых в отчетном периоде невыясненных поступлений и выбытий денежных средств, наличия сверхплановых обязательств нет.