

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение	на «01» января 2019г. АУЗ "Курский областной санаторий "Соловьиные зори"
Учредитель Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Курская область Комитет здравоохранения Курской области
Периодичность:	годовая
Единица измерения:	Руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	68279226
по ОКТМО	38701000
по ОКПО Глава по БК	804
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Автономное учреждение здравоохранения Курской области "Курский областной санаторий "Соловьиные зори" (далее – Учреждение) создано в соответствии с распоряжением Администрации Курской области от 5 марта 2011 г. № 91-ра «О создании автономного учреждения здравоохранения Курской области «Курский областной санаторий «Соловьиные зори» ОГРН № 1114632002539.

Учредителем Учреждения и собственником его имущества является Курская область. Функции и полномочия учредителя в отношении Учреждения от имени Курской области осуществляет Комитет здравоохранения Курской области, в ведении которого Учреждение находится.

Учреждение не имеет в своей структуре представительств и филиалов. Учреждение создано без ограничения срока деятельности. В соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011 № 33н в состав бухгалтерской отчетности раздела 1 пояснительной записки не включена, **не** заполняется и не сдается **форма 0503761** "Сведения о количестве обособленных подразделений" в связи с отсутствием обособленных подразделений.

Учреждение- некоммерческая организация, является юридическим лицом с момента его государственной регистрации в порядке установленным законом о государственной регистрации юридических лиц. Учреждение осуществляет медицинскую и иную деятельность, на осуществление медицинской деятельности при санаторно-курортном лечении выдана Лицензия рег.№ ЛО-46-01-002001 от 18.07.2018 срок действия бессрочная.

Учреждение осуществляет функции получателя бюджетных средств в установленной сфере деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации и является автономной организацией. Финансовое обеспечение для выполнения государственного задания автономным учреждением осуществляется в виде субсидий из соответствующего бюджета. Органами автономного учреждения являются: Наблюдательный совет автономного учреждения и главный врач.

Доходы, поступают в самостоятельное распоряжение автономного учреждения и используется им для достижения целей, ради которых оно создано.

Учреждение действует на основании Устава, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, а так же земельным участком, предоставляемым ему в установленной порядке в постоянное (бессрочное) пользование. Учреждение самостоятельно ведет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в Комитете финансов Курской области (для учета операций со средствами бюджетных учреждений- 30804000010, 32804000010 и отдельный лицевой счет 31804000010), а также расчетные счета, открываемые в соответствии с законодательством Российской Федерации в кредитных организациях в ПАО "КУРСКПРОМБАНК" №40603810700504000007 и в ПАО ВТБ 24 № 3652 № 40603810521510008376, круглую гербовую печать с полным наименованием на русском языке, штампы и бланки со своим наименованием.

Полное наименование: Автономное учреждение здравоохранения Курской области "Курский областной санаторий "Соловьиные зори";

сокращенное наименование: АУЗ "Курский областной санаторий "Соловьиные зори"

В соответствии с законодательством Учреждение вправе от своего имени заключать договоры в рамках своих полномочий, соглашения, совершать иные сделки, приобретать и осуществлять гражданские (имущественные и личные неимущественные) права и нести гражданские обязанности, открывать и закрывать расчетные счета в кредитных организациях. Учреждение самостоятельно выступает в суде в качестве истца и ответчика, в том числе по своим денежным обязательствам.

Ведение бухгалтерского и налогового учета, формирование бухгалтерской отчетности в учреждении осуществляется бухгалтерией учреждения, являющейся его самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерских программ 1С: Предприятие 8.3 "Бухгалтерия государственного учреждения", 1С "Зарплата и кадры государственного учреждения".

При организации бухгалтерского учета руководствуется следующими нормативно правовыми актами:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Федеральный закон от 03.11.2006 № 174-ФЗ "Об автономных учреждениях";
- Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ "О некоммерческих организациях";
- Инструкцией по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н (далее - Инструкция N 157н);
- приказом Минфина России от 30 марта 2015 г. № 52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению" (далее — Приказом N 52н);
- от 1 июля 2013г. №65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (далее— приказ № 65н)
- Инструкцией по применению плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 23.12.2010 № 183н (далее - Инструкция N 183н);
- в части исполнения полномочий получателя бюджетных средств— в соответствии с приказом Минфина России от 6 декабря 2010 г. № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» (далее — Инструкция № 162н)
- иными нормативными правовыми актами, регулирующими вопросы организации и ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность по состоянию на 1 января 2019 года составлена в соответствии с приказом Минфина РФ от 25.03.2011г. № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственными (муниципальными), бюджетными и автономными учреждениями».

ПРЕДМЕТ, ЦЕЛИ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными федеральными законами и Уставом, путем выполнения работ, оказания услуг в сфере охраны здоровья граждан.

Предметом деятельности Учреждения является оказание санаторно-курортных услуг.

Основной целью деятельности Учреждения является осуществление мероприятий по восстановительному лечению и реабилитации больных сердечно-сосудистыми заболеваниями, прошедших лечение в сосудистых центрах, созданных на базе лечебных учреждений Курской области, а так же больных иными заболеваниями в соответствии с государственным заданием.

Для достижения уставных целей Учреждение осуществляет следующие *основные виды деятельности*:

1. Оказание медицинской помощи при санаторно-курортном лечении
2. Проведение медицинской реабилитации взрослому и детскому населению
3. Оказание первичной медико-санитарной медицинской помощи
4. Проведение медицинских осмотров, освидетельствований; медицинских экспертиз
5. Оказание гостиничных услуг
6. Деятельность по предоставлению питания в столовых собственного производства
7. Организация и проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий.

Виды деятельности не относящиеся к основным видам деятельности:

- ✓ прокат инвентаря и оборудования для проведения досуга и отдыха;
- ✓ проведение научно-исследовательских и научно-практических работ;
- ✓ деятельность по организации отдыха и развлечений, организация на современном уровне досуга лечатся и отдыхающих;
- ✓ сдача в аренду имущества, закрепленного за автономным учреждением на праве оперативного управления;
- ✓ деятельность по обращению с медицинскими отходами;
- ✓ оказание платных услуг;
- ✓ обеспечение, в соответствии с уставными и в пределах своей компетенции, защиты охраняемой государством тайны, а так же иных сведений конфиденциального характера.

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с государственным заданием (утвержденное Приказом комитета здравоохранения Курской области № 648 от 22 «декабря» 2017 года на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов) и обязательствами перед страховщиком по обязательному социальному страхованию деятельность, связанную с выполнением работ, оказанием услуг в соответствии с действующим законодательством и деятельность указанная в Уставе. Учреждение в 2018 году оказала государственную услугу «Санаторно-курортное лечение».

В штатном расписании учреждения на начало года утверждено 193 штатных единиц и 194-на конец 2018 года, из них вакансий на начало года- 26 и на конец года-27. Количество получивших государственную услугу, утверждено 10500 койко-дней, а фактически исполнено 10484 койко-дней, отклонение произошло в связи с наступлением госпитализации по причине заболевания. Среднесписочная численность работников списочного состава и внешних совместителей по итогам 2018г. составляет 161,4 человек. Средняя заработная плата по учреждению основных работников по всем категориям персонала: медицинский персонал, административный персонал, вспомогательный персонал, обслуживающий персонал в 2018 году в сравнении с 2017 годом увеличилась на 17,3% и составила 25216 руб. в месяц. Всего за отчетный период квалификацию повысили 12 работников, из них 9 из числа медицинских сотрудников. Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в интернет. Учреждение имеет сайт в сети Интернет <http://solzor.ru>, который поддерживается в актуальном состоянии. Закупки товаров, работ и услуг для нужд Учреждения производились в соответствии с ФЗ № 223-ФЗ от 18.07.2011 года «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

На 01.01.2019 показатели объема государственной услуги выполнены в полном объеме.

Укомплектованность медицинскими кадрами и прочим персоналом по состоянию на 1 января 2019 года составляет 86%.

Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося в учреждении на праве оперативного управления по состоянию на 01.01.2019 г. - 129 891,60 (90 058,17) тыс.руб. и балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества приобретенного за счет доходов учреждения по состоянию на 01.01.2019г. -265 ,00 (239,97) тыс.руб.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение работников и отдыхающих к имуществу учреждения.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности

Источниками формирования финансовых средств Учреждения являются:

- Субсидии, предоставляемые на выполнение установленного учредителем государственного задания;
- Субсидии на иные цели (целевые);
- Средства по обязательному медицинскому страхованию;
- Доходы, получаемые от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, том числе:
 - 4.1. Доходы от оказания платных услуг;
 - 4.2. Возмещения затрат коммунальных услуг по договорам передачи имущества;
 - 4.3. Доходы от сдачи имущества в операционную аренду;
 - 4.4. Доходы от возврата за обучение, от возмещения по мед. осмотрам;
 - 4.5. Доходы от реализации стеклобоя, макулатуры;
 - 4.6. Доходы от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений);
 - 4.7. Доходы от процентов по остаткам денежных средств;
 - 4.8. Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)

Учреждением государственное задание в 2018 году осуществлялось в соответствии с Соглашением № 28 от 22.12.2017 года заключенными между Комитетом здравоохранения Курской области и Учреждением, и дополнительными соглашениями к Соглашению: от 02.02.2018 №1; от 13.07.2018 №2; от 20.07.2018 №3; от 10.08.2018 №4; Размер финансового обеспечения на выполнения муниципального задания в 2018 году составил 9 021 766,00 рублей. Кроме того, размер финансового обеспечения субсидии на иные цели составил 10 179 810,00 рублей в соответствии с Соглашением № Ц56 от 09.01.2018 года.

В данном разделе пояснительной записки отражены Сведения о кассовом исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения (ф. 0503737)

Всего доход, в т.ч.	План ФХД на 2018г.	Кассовые расходы на 01.01.2019г.	% исполнения
	137 849 061,47	132 296 735,29	96,0%
Субсидия на выполнение государственного задания*	9 021 766,00	9 021 766,00	100%
Субсидия на иные цели**	10 179 810,00	10 179 810,00	100%
Средства обязательного страхования***	55 495 153,63	52 311 428,62	94,3%
Средства от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения)****	63 152 331,84	60 783 730,67	96,3%

* Субсидия на выполнение государственного задания по итогам работы за 2018 года составила 9 021 766,00 руб., полученные средства направлены:

КОСГУ	Наименование статей	План ФХД на 2018г.	Кассовые расходы на 01.01.2019г.	% исполнения
111	Фонд оплаты труда учреждений	2 589 905,00	2 589 905,00	100%
119	Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников	776 525,00	774 300,66	99,7%
244	Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 321 336,00	5 321 333,93	99,99%
851	Уплата налога на имущество и земельного налога	334 000,00	334 000,00	99,9%
Итого		9 021 766,00	9 019 539,59	98%

** субсидии на иные цели по итогам работы за 2018г. года составили 10 179 810,00 руб., полученные средства направлены:

КОСГУ	Наименование статей	План ФХД на 2018г.	Кассовые расходы на 01.01.2019г.	% исполнения
243	Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	10 179 810,00	10 179 810,00	100%
Итого		10 179 810,00	10 179 810,00	100%

*** Средства обязательного страхования по итогам работы за 2018г. года составили 52 311 428,62 руб., полученные средства направлены:

КОСГУ	Наименование статей	План ФХД на 2018г.	Кассовые расходы на 01.01.2019г.	% исполнения
111	Фонд оплаты труда учреждений	23 484 825,00	22 782 588,65	97%
119	Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников	7 048 680,00	6 782 706,03	96,2%
244	Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	24 463 026,74	22 326 442,07	91,27%
851	Уплата налога на имущество и земельного налога	890 000,00	739 980,00	83,14%
Итого		55 886 531,74	52 631 716,75	94,18%

****Средства от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения) по итогам работы за 2018 год составили 60 783 730,67 руб.:

- Доходы от сдачи имущества в операционную аренду-99 597,04 руб.;
- Доходы от процентов по остаткам денежных средств-13 264,74 руб.;
- Доходы от оказания платных услуг-60 609 902,85 руб.;
- Доходы от возврата за обучение, от возмещения по мед. осмотрам-25 025,29 руб.;
- Возмещения затрат коммунальных услуг по договорам передачи имущества-14 175,71 руб.;
- Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)-3 002,04 руб.;
- Доходы от возмещения ущерба имуществу -1 384,00 руб.;
- Доходы от реализации стеклобоя, макулатуры-17 379,00 руб.;

полученные средства направлены:

КОСГУ	Наименование статей	План ФХД на 2018г.	Кассовые расходы на 01.01.2019г.	% исполнения
111	Фонд оплаты труда учреждений	24 441 295,00	23 939 190,07	97,95%
112	Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	27 000,00	26 542,60	98,3%
119	Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников	7 282 895,00	6 989 134,32	95,97%
243	Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	6116,38	6116,38	100%
244	Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	31 286 763,00	27 974 455,49	89,41%
851	Уплата налога на имущество и земельного налога	1 552 000,00	1 141 847,00	73,57%
852	Уплата прочих налогов, сборов	6 000,00	4 170,00	69,5%
853	Уплата иных платежей	1 180,97	1 180,52	99,96%
Итого		64 603 250,35	60 082 636,38	93,0%

В разделе 3 пояснительной записки включен отчет об обязательствах, принятых учреждением (ф. 0503738). Принятые обязательства с применением конкурентных способов составили 17 331 134,07 рублей. Денежные обязательства, исполнение которых предусмотрено в следующих годах, не принимались.

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

Раздел 4 пояснительной записки включает: Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768), Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769), Остатки на расчетном и лицевом счете, а та же в кассе на 01.01.2018г и на 31.12.2018г. включены в форму 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения».

На 01.01.2019 года на лицевом счете АУЗ "Курский областной санаторий "Соловьиные зори" остаток средств составляет: 3 649 146,92 рублей, в том числе:

- по субсидии на выполнение государственного задания- 2 226,41 рублей,
- средствам по обязательному страхованию- 71 089,98 рублей,
- по приносящей доход деятельности:

а) на расчетном счете в ПАО "КУРСКПРОМБАНК" №40603810700504000007 -3 490 664,21 рублей;

б) на расчетном счете в ПАО ВТБ 24 № 3652 № 40603810521510008376 остаток составил -0 (ноль) рублей, оформлено заявление на закрытие расчетного счета.

б) в кассе учреждения- 85166,32 рублей.

Остаток средств по субсидии на выполнение государственного задания образовался в результате уменьшения потребности в страховых взносах, экономия произошла за счет начисленных листов нетрудоспособности. Остаток средств по обязательному страхованию оставлен для оплаты товаров, работ и услуг в 2019 году. Остаток средств по приносящей доход деятельности оставлен на приобретение товаров, работ и услуг в 2019 году.

На 01.01.2019 по данным бухгалтерского баланса имеется кредиторская и дебиторская задолженность. В разрезе видов деятельности задолженность характеризуется показателями и приведена в форме «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (ф. 0503769):

I. Дебиторская задолженность в размере -3 239 549,94 рублей, оплата которых будет произведена поставщиками в течении 2019 году согласно договоров (в активе баланса стр.250+260), в том числе:

по счету 205.21 в размере 64 758,54 рублей:

- ✓ БАНК ВТБ (ПАО) - 897,68 руб. (аренда помещения за декабрь 2018)
- ✓ ИП Полушина Марина Валентиновна - 8488,51 руб. (переходящий договор по аренде помещения)
- ✓ ООО "ГИВЕЯ" - 14239,45 руб. (переходящий договор по аренде помещения)
- ✓ ПАО СБЕРБАНК - 41132,90 руб.(переходящий договор по аренде помещения)

по счету 205.32 в размере 2 771 872,34 рублей (Восстановительная реабилитация, Медицинские услуги, ФОМС):

- ✓ Курский филиал ООО ВТБ МС — 1 862 180,09 руб.
- ✓ ООО "МСК "ИНКО-МЕД" — 199 448,98 руб.
- ✓ АО «СТРАХОВАЯ ГРУППА «СПАССКИЕ ВОРОТА-М»- 140 720,64 руб.
- ✓ ТФОМС Курской области- 49 950,40 руб.
- ✓ Филиал ООО " СК" Ингосстрах-М" в г.Курске- 519 572,23 руб.

по счету 205.35 в размере 4 013,06 рублей:

- ✓ БАНК ВТБ (ПАО) — 921,08 руб. (Возмещения затрат коммунальных услуг за декабрь 2018)
- ✓ ПАО СБЕРБАНК — 3091,98руб.(Возмещения затрат коммунальных услуг за декабрь 2018)

по счету 206.26 в размере 3 000,00 рублей:

- ✓ ООО фирма "АГРО ПЛЮС"- 3000,00 руб. (Причина образования – перечисление авансового платежа по договору на изготовление межевого плана на раздел земельного участка, выполнение которого срок не наступил)

по счету 303.03 в размере 395 906,00 рублей:

- ✓ Налог на прибыль- 395906,00 руб.(к возмещению из бюджета).

II. Кредиторская задолженность в размере — 1 429 947,83 рублей (в пассиве баланса стр. 410+420+470), в том числе:

по счету 205.31 в размере 437160,00 рублей в счет перечисленных авансов за путевки и реабилитационное лечение:

- ✓ ООО"АЛЕКСАНДРОВСКОЕ"- 34 440,00 рублей
- ✓ АО "Страховая компания АСКО-Центр"- 34 440,00 рублей
- ✓ ГКХ Мехедок Тамара Ивановна- 34 440,00 рублей
- ✓ Частные лица- 136 880,00 рублей
- ✓ ЗАО Суджанское ДРСУ № 2- 68 880,00 рублей
- ✓ ООО "ЗАРЯ"- 58 500,00 рублей
- ✓ АО "НАДЕЖДА"- 68 880,00 рублей
- ✓ ОАО «РСТК»- 700,00 рублей

- по счету **302.21** в размере 2 758,52 рублей:
- ✓ ОАО "Межрегиональный ТранзитТелеком"- 164,78 рублей
- ✓ ПАО "Ростелеком"- 2 593,74 рублей
- по счету **302.23** ООО "Газпром межрегионгаз Курск" в размере 188 259,44 рублей
- по счету **302.26** ОБУЗ "КГССМП" в размере 1 463,70 рублей
- по счету **302.34** в размере 217 203,10 рублей:
- ✓ ИП Баранов А. В.- 2 096,80 рублей
- ✓ ИП Снеговая И. В.- 22 861,45 рублей
- ✓ ООО "ВОДА ЛЮКС"- 1 000,00 рублей
- ✓ ООО ГК "НАДЕЖДА-ФАРМ"- 191 244,85 рублей
- по счету **302.93** ПАО "Ростелеком" в размере 0,45 рублей
- по счету **303.04** ИФНС г. Курск в размере 62 773,62 рублей (налог на добавленную стоимость)
- по счету **303.05** ИФНС г. Курск в размере 75,00 рублей (транспортный налог)
- по счету **303.12** ИФНС г. Курск в размере 520 254,00 рублей (налог на имущество организации)

Оплата учреждением кредиторской задолженности будет произведена в 2019 году согласно договоров, за исключением счета 205.31. Просроченной кредиторской задолженности нет. Долгосрочной задолженности нет.

На учете состоит 1 130 наименования основных средств.

В активе баланса (ф. 0503730):

Общая балансовая стоимость основных средств составила по состоянию на:

Стр. 010 ф. 0503730 на 01.01.2018г.= 153 272 727,36; на 01.01.2019= 157 825 242,34

Изменения по строке баланса 010 на сумму **4 552 514,98** рублей объясняются тем, что в 2018 году:

Поступление всего основных средств на сумму **5 968 056,70** рублей, в том числе:

- **приобретено** основных средств за счет всех источников финансирования на сумму **5 326 552,70** рублей, из них которые стоимостью свыше 10 000 рублей останутся числиться на балансе:

КФО 4- 197 701,40 рублей

- Кондиционеры WISNOW TAC-18CHSA/XA61- 4 шт на сумму 197 701,40 руб., которые были приняты к учету после переноса затрат по НФА на другой КФО с 5 на 4 в связи с тем, что в ходе монтажа на основании акта о приемке выполненных работ (КС-2) № 1/6 от 18.12.2018г раздел2 «Кондиционирование», были получены основные средства настенные кондиционеры. Затраты по их монтажу были отнесены на вложения в основные средства- иное движимое имущество учреждения на счет 5.106.31.310.

КФО 7- 942 702,63 рублей

- Стол массажный СМ-"Техстрой" (СМ-ТС 04) с электроприводом на сумму 78 726,00 рублей
- Кровать функциональная механическая "ARMED" FS3031W укомплектована матрасом на сумму 28 400,00 рублей
- Концентратор кислорода ARMED 7F-3L на сумму 35 800,00 рублей
- Аппаратно-программный комплекс "Валента" на сумму 99 754,63 рублей
- Электрокардиограф одно-трехканальный ЭК-ЗТ-01-"З-Д" на сумму 26 327,00 рублей
- Фетальный доплер COMEN STAR 5000A на сумму 17 900,00 рублей
- Принтер лазерный Kyocera P2335d на сумму 10 850,00 рублей
- Компьютер в сборе на сумму 29 300,00 рублей

- Монитор пациента прикроватный imes 8 с принадлежностями на сумму 99 845,00 рублей
- Электрокардиограф одно-трехканальный ЭК-3Т-01-"Р-Д" на сумму 26 329,00 рублей
- Гальванизатор "Поток-1" на сумму 10 465,00 рублей
- Аппарат для терапии электросном ЭС-10-5-2 шт. на сумму 69 460,00 рублей
- Ингалятор ультразвуковой "ВУЛКАН 1" на сумму 22 984,00 рублей
- Аппарат для физиотерапии "Магنون-29Д" на сумму 94 000,00 рублей
- Аппарат для УВЧ-терапии УВЧ -30,03-"НанЭМА" на сумму 48 562,00 рублей
- Компьютер в сборе -6 шт. на сумму 222 000,00 рублей
- МФУ HP Jet Pro MFP M132a -2 шт. на сумму 22 000,00 рублей

КФО 2- 3 135 450,95 рублей

- Навес с ограждающими конструкциями запас.выхода на сумму 348 611,00 рублей
- Насадка к аппарату МИЛТА ДТ-4 12-15 Вт -2 шт. на сумму 24 500,00 рублей
- Ноутбук 17.3 Acer Aspire ES1-732 на сумму 24 000,00 рублей
- Ноутбук HP 15-вф0143ur Core i3 на сумму 43 500,00 рублей
- Behringer D615D –активная 2-х полосная акустическая система-2 шт. на сумму 79 980,00 рублей
- Behringer X1222USB-микшер,4моно,4стер.,6 мик.предусил,2AUX на сумму 20 690,00 руб.
- Behringer NU1000-усилитель мощности на сумму 18 500,00 рублей
- Системный блок (сервер) Asus P10S-X\Xeon на сумму 202 600,00 рублей
- Комплекс суточного мониторинга ЭКГ и АД "Валента" на сумму 220 000,00 рублей
- Телевизор LG 43"(109,2см) -2 шт. на сумму 48 285,00 рублей
- Телевизор Samsung T24E310TX на сумму 13 000,00 рублей
- Телевизор PHILIPS 22PFT4031/60 на сумму 10 500,00 рублей
- Тренажер МТБ-1 (80кг;2,40 м)- 10 шт. на сумму 764 523,00 рублей
- Универсальная скамья -4 шт на сумму 86 792,00 рублей
- Сплит-система Zanussi ZACS-09 на сумму 24 800,00 рублей
- Аппарат "МУСТАНГ" -4-х канальный с насадками 86 012,00 рублей
- Компьютер в сборе на сумму 33 600,00 рублей
- Принтер лазерный Kyocera Ecosys P2335d на сумму 11 900,00 рублей
- МФУ HP Jet Pro MFP M132a -3 шт. на сумму 32 490,00 рублей
- Устройство для диагностики состояния опорно-двигательного аппарата ГРИНФУТ на сумму 33 500,00 рублей
- Спортивный тренажер "Сгибание ног" на сумму 59 000,00 рублей
- Копировальный аппарат Canon iR 2204N на сумму 48 000,00 рублей
- Профессиональная промышленная высокоскоростная стирально-отжимная машина ASKO W на сумму 145 000,00 рублей.
- Поручень настенный Д51мм с выносом 250 мм на сумму 13 680,68 рублей
- Дорожка ковровая "Тифани" (Бельгия) 25 мх1 м на сумму 60 000,00 рублей
- Комбинированная тяга на сумму 55 272,00 рублей
- Гиперэкстензия на сумму 11 800,00 рублей
- Спортивный тренажёр "Баттерфляй"+ задние дельты на сумму 59 367,00 рублей
- Спортивный комплекс металлический ГАДЖЕТ 2 на сумму 14 470,00 рублей
- Спортивный тренажёр "Жим ногами" на сумму 55 800,00 рублей
- Спортивный тренажёр Сведение-разведение ног на сумму 56 295,00 рублей
- Спортивный тренажёр Сгибание-разгибание ног на сумму 61 414,00 рублей
- Диван мед. для посетителей 3-х местный (1620*630)- 7 шт на сумму 106 304,00 рублей
- Беговая дорожка Hastings TR-660 на сумму 99 037,00 рублей
- Кашпо (пластик)Lechuza Cubico Complete (white). 40*40*H75 см -4 шт. на сумму 55 080,00 рублей

- Сейф огнестойкий VALBERG "FRS-49 KL" 490*350*430 мм, 48 кг на сумму 11 300,27 рублей
- Шкаф-купе 2500*1340 на сумму 12 000,00 рублей
- Дерево Самшит Тауэр уличный, высота 170 см -2 шт. на сумму 33 978,00
- Световая вывеска "Гидрокомплекс" на сумму 26 935,00 рублей
- Световая вывеска "Физкультурно-оздоровительный комплекс" на сумму 22 935,00 рублей

- получены безвозмездно от АУ Курской области "СПОРТИВНО-КОНЦЕРТНЫЙ КОМПЛЕКС" основные средства по КФО 4 на сумму **641 504,00** руб., из них которые стоимостью свыше 10 000 рублей:
- Солярий вертикальный X-Sun-Tecnosole- 447 750 рублей

Выбытие всего основных средств на сумму **1 415 541,72** рублей, из них:

- Выбытие основных средств с 101 счета произошло **на счет 21** забалансовый учет основные средства, стоимостью до 10 000 рублей включительно в эксплуатации на сумму **1 244 451,72** рублей (КФО 2- 964 082,26 рублей; КФО 4- 193 754,00 рублей; КФО 7- 86 615,46 рублей)
- Выбытие основных средств с 101 счета **на счет 02.1** забалансовый учет в сумме **171 090,00** рублей принятые на ответственное хранение до момента утилизации в **количестве 4 шт.:**
КФО 2-99 900,00 рублей
 - Машина посудомоечная МПУ-700-01- 99 900 руб.,**КФО 4 — 71 190,00 рублей**
 - Сковорода СЭСМ-02- 4 462,00 руб.,
 - Электрокотел пищевой КПЭ-250- 5 799,00 руб.,
 - Машина стиральная МСО 25.02- 60 929,00 руб.

Стоимость произведенных активов (отражена кадастровая стоимость земельного участка) без изменений:
 Стр. 070 ф. 0503730 на 01.01.2018г.- 913,60 руб.; на 01.01.2019- 913,60 рублей

Стоимость материальных запасов:
 Стр. 080 ф. 0503730 на 01.01.2018г.- 4 100 467,41 руб.; на 01.01.2019- 4 938 402,94 рублей

Изменения по строке баланса 080 на сумму **837 935,53** рублей объясняются тем, что в 2018 году:

Поступление всего материальных запасов на сумму **31 685 316,18** рублей, из них:

- приобретено материальных запасов за счет всех источников финансирования на сумму 31 665 320,16 рублей
- получены безвозмездно материальные ценности на сумму 19 996,02 руб., в том числе: ветошь-2617,02 руб., п/п ящик- 1190 руб., макулатура- 13132,00 руб., стеклобой- 3057,00 руб.

Выбытие (выдача) всего материальных запасов на сумму **30 847 380,65** рублей.

Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг сч.109 стр.150 ф. 0503730 на 01.01.2019 года -4 472 760,58 руб. отражены резервы по отпускам и начисления по страховым взносам на 2019 год.

Расходы будущих периодов за счет приносящей деятельности на 01.01.2019 года составляют 115 727,36 (стр.160 ф.0503730) в данной сумме отражаются расходы использование которых предполагает более одного месяца (лицензии, страхование и т.д).

В пассиве баланса (ф. 0503730):

Стр. 480 ф.0503730 «Расчеты с учредителем» (0 210 06) на 130 685 736,60 рублей.
 На конец года в учреждении имеются доходы будущих периодов (стр. 510 ф.0503730) сч.401.40 по приносящей доход деятельности на сумму 1 908 797,86 рублей, которые сложились за

счет перечисленных денежных средств покупателями в 2018 году, а фактически будет осуществляться в 2019 году.

В учреждении создавались резервы по отпускам и по страховым взносам на 2019 сч.401.60 на 01.01.2019 года которые отражены в пассиве баланса по стр.520 ф. 0503730- 4 472 760,58 руб.

На забалансовом **счете 01.31** «Иное движимое имущество в пользовании по договорам безвозмездного пользования» в сумме 124 431,54 рублей числится приобретение неисключительных прав на использование программных продуктов.

На забалансовом **счете 03.1** числятся бланки строгой отчетности- санаторно-курортные путевки . В 2018 году были изготовлены (приобретены) 5 000,00 штук путевок, продано (списаны) путевок 2 432 штуки.

На забалансовом **счете 25.11** на начало 2018 года после вступления в силу ФСБУ «Аренда» было принято к учету на сумму 156 872,32 имущество переданное по договорам операционной аренды:

- ◆ БАНК ВТБ (ПАО) 3 кв.м.- Нежилое здание, Литер А1 расположенного по адресу: г. Курск, 3-й Краснополянский пер, д. 1 на сумму 50 796,87 рублей
- ◆ ООО "ГИВЕЯ" 3 кв.м.- Нежилое здание, Литер А1 расположенного по адресу: г. Курск, 3-й Краснополянский пер, д. на сумму 50 796,87 рублей
- ◆ ООО "ГИВЕЯ" 3 кв.м.- Здание нежилое, Литер Аг. Курск, ул. Черняховского, д. 22-а-24-а на сумму 55 278,58 рублей

Расчет стоимости помещений (их частей), переданных в возмездное пользование, устанавливается пропорционально общей площади здания которое числится пропорционально общему объему квадратных метров. Был заключен договор аренды с КУРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8596 ПАО СБЕРБАНК, передана часть помещения в здании в аренду 3 кв.м. на сумму 50 796,87 рублей. В течении года были прекращены договора аренды и возвращена часть помещения в здании в аренду 3 кв.м по окончании срока действия договора на сумму 106 075,45 рублей:

- ООО "ГИВЕЯ" под кофейный аппарат на сумму 55 278,58 рублей;
- БАНК ВТБ (ПАО) под терминал на сумму 50 796,87 рублей;

На конец отчетного периода 31.12.2018 года на сч.25.11 числится переданные части зданий на сумму 101 593,74 рублей.

Незавершенных объектов капитального строительства, а так же вложений в объекты недвижимого имущества за 2018 года нет, в связи с чем Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790) не представляются.

Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2019 года не возникали.

По итогам работы за 2018 год Учреждение получило чистую прибыль в размере 1 472 331,00 рублей. Учреждением был уплачен налог на прибыль в размере 259 428,00 рублей.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

В целях регулирования вопросов бухгалтерского учета и отчетности, в учреждении действует приказ об учетной политике, рабочий план счетов, график документооборота, постоянно действующая комиссия по поступлению и выбытию нефинансовых активов, финансовых активов, обязательств, о составлении и представлении бюджетной и бухгалтерской отчетности на очередной финансовый год и др.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета содержатся в **таблица № 4.**

В соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 (с дополнениями и

изменениями) «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», Инструкцией к Единому плану счетов, утвержденной приказом Минфина России от 1 декабря 2010 г. № 157н, и в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и годовой отчетности, усиления контроля за сохранность имущества были произведены промежуточные инвентаризации имущества (**таблица № 6**), а так же годовая инвентаризация имущества нефинансовых активов, финансовых активов и обязательств в период с 31 декабря по 31 декабря 2018 года, приказ № 155/а от 07.12.2018. Инвентаризации подлежали: основные средства, материальные запасы находящихся на балансе и числящихся на забалансовых счетах бюджетного учета, бланков строгой отчетности (путевки), денежных средств на лицевых счетах в УФК по Курской области, расчетов с поставщиками и подрядчиками и другими дебиторами и кредиторами по обоснованности сумм, числящихся на счетах бюджетного учета. Результаты инвентаризации отражены в бюджетном учете и в журнале по учету контроля за выполнением приказов (постановлений, распоряжений) о проведении инвентаризации. Недостач и хищений имущества в отчетный период не обнаружено.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой отчетности и Пояснительной записки к ней не представлены формы к ней:

- ✓ Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
- ✓ Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля государственного (муниципального) финансового контроля (ф. 0503755);
- ✓ Сведения о количестве обособленных подразделений (ф. 0503761);
- ✓ Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767);
- ✓ Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);
- ✓ Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- ✓ Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790);
- ✓ Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения" (ф. 0503295).

Дополнительная корреспонденция счетов бюджетного учета для отражения хозяйственных операций учреждения к перечню, установленному Инструкцией по бухгалтерскому учету от 23.12.2010г. № 183н, не установлена.

Главный врач



Черкашина Т.А.

Главный бухгалтер

Андреасян Е.В.