

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ
	на 1 апреля 2019 г.	Дата	0503760
			01. 04. 2019
Учреждение	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенская областная детская клиническая больница им. Н.Ф. Филатова»	по ОКПО	5102395
Обособленное подразделение			
Учредитель	Пензенская область	по ОКТМО	56701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Пензенская область Министерство здравоохранения Пензенской области	по ОКПО	27751496
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	855
Единица измерения руб.		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
			383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенская областная детская клиническая больница им. Н.Ф. Филатова", именуемое в дальнейшем «Учреждение», является учреждением здравоохранения Пензенской области. Юридический адрес: 440018, г. Пенза, ул. Бекешская, дом №43; фактический адрес тот же.

Учреждение создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (с последующими изменениями) и функционирует в соответствии с Федеральным законом от 29 ноября 2010 года №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», Федеральным законом от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31 июля 1998г. №145-ФЗ, Постановлением Правительства Пензенской области от 28.12.2018г. №735-пП «О Территориальной программе государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Пензенской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом Министерства здравоохранения и социального развития Пензенской области от 06.09.2011 № 339 (с последующими изменениями).

Учредителем Учреждения является Пензенская область. Функции и полномочия учредителя Учреждения от имени Пензенской области осуществляет Министерство здравоохранения Пензенской области.

Внешний государственный финансовый контроль осуществляет Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2019 года сформированы с учетом требований действующего Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 01 декабря 2010 года №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), Приказом Минфина РФ от 16 декабря 2010 года №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011г. №33н «Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (с изменениями и дополнениями).

Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовую стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату отсутствует.

В нашем Учреждении основным видом деятельности является:

ОКВЭД 86-Деятельность в области здравоохранения;

Дополнительными видами деятельности являются:

86.10-деятельность больничных организаций; 86.21-общая врачебная практика; 86.23-стоматологическая практика; 86.90.9-деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

В отчетном периоде реорганизации, изменений в наименование Учреждения не проводилось.

В состав нашего Учреждения входят структурные подразделения, рабочие места сотрудников которых расположены отдельно от местонахождения учреждения:

Центр профилактики и реабилитации- 440014,г.Пенза, ул.Ягодная,11

Центр профилактики и реабилитации-440071, г. Пенза, ул. Ладожская,131

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
103	54	49	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

821	128	366	45	282
-----	-----	-----	----	-----

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.
1201	249	545,75	60,25	346

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
895	135	426	46	288

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешних совместителей)

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 медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочего персонала за отчетный период, руб (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
30 979,55	63 779,15	31 108,71	30 171,19	16 053,13	61 898,00

По состоянию на 01.04.2019 года в рамках закона 44-ФЗ заключены договоры и контракты в количестве 159 шт. на общую сумму 111 161,1 тыс. руб.

Общее количество контрактов и договоров, заключенных в рамках 223-ФЗ составляет 71 шт. на общую сумму 3 043,5 тыс. руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурсных способов торгов с учетом изменения цены составляет 5 024 328,84 рублей.

За отчетный период нашему Учреждению были выставлены штрафы в сумме 38 966,90 рублей, пени в сумме 708,87 рублей.

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

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

	рублях	(исключая оплату санкций за прошлые отчетные периоды), в рублях		
1	39 675,77	39 675,77	-	-

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

№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	Горбаченко Наталья Александровна	53 550,00	Февраль 2019	Компенсация морального вреда. Оплата за экспертизу по делам о профессиональных нарушениях медицинских работников	53 550,0	-
2	Государственная инспекция труда в Пензенской области	50 000,00	Февраль 2019	Административный штраф (по суду)	50 000,00	
		103 550,00			103 550,0	

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, непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Пензенская областная детская клиническая больница им. Н.Ф. Филатова»				
	На начало отчетного периода с учетом изменения входящих остатков, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Наименование показателя					
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	916 905 304,07	978 532 289,25	61 626 985,18	х	х
В т.ч.:					

1. Балансовая стоимость НИ	190 402 258,53	190 402 258,53	-	-	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	682 622 948,06	680 918 890,46	-1 704 057,60	Приобретено (поступление) 304 771,00	2 008 828,60 руб.: 984 463,00 руб. - передано в ГБУЗ «Клиническая больница № 6 им Г.А.Захарьина», 1 024 365,60 руб.- передано в ГБУЗ «Кольшлейская районная больница» на основании ДГИ ПО
3. Балансовая стоимость земельных участков	43 880 097,48	107 211 140,26	63 331 042,78	Увеличение кадастровой стоимости земли по результатам определения кадастровой стоимости земельных участков	

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000 (при их наличии)

№ п/п	Наименования учреждения	Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода	
		Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета
	ГБУЗ «Пензенская областная детская клиническая больница им.Н.Ф.Филатова	3 780 000,00	Не подписан акт приемо-передачи ПСД со стороны УКС Счет 4 10611310	3 946 469,00	Не подписан акт приемо-передачи ПСД со стороны УКС Счет 4 10611310 (увеличение стоимости из-за корректировки ПСД)

Сведения о выявленных в отчетном периоде недостачах/хищениях/порче нефинансовых и финансовых активов

Наименование и количество в натуральных показателях актива с указанием счета бухгалтерского учета	Общая балансовая стоимость недостачи/хищения/порчи,руб.	Принятые меры	Остаток невозмещенного ущерба на конец отчетного периода, руб.	Причины образования остатка невозмещенного ущерба на конец отчетного периода

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

За 1 квартал 2019 года недостатков и хищений не выявлено.

Информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения основными фондами, основных мероприятий по улучшению состояния и сохранности основных средств.

В целях качественного оказания медицинской помощи наше учреждение имеет потребность в медицинском оборудовании:

-Эхоэнцефалограф портативный ультразвуковой для диагностики и определения размеров структур головного мозга и диагностики объёмных поражений мозга путем выявления межполушарной асимметрии;

- Реограф - полианализатор - предназначен для комплексного исследования кровообращения, реографии аорты и легочной артерии;

-Аппарат для оптикодистантного лечения и цветоимпульсной терапии «Визотроник - предназначен для лечения и профилактики близорукости, комплексного лечения амблиопии и коррекции инволюционных процессов зрительной системы;

-Микроскоп операционный напольный с монитором изображения операционного поля - предназначен для создания прямого увеличенного изображения операционного поля при проведении на современном технологическом уровне микрохирургических вмешательств;

-Цистоуретроскоп операционный педиатрический с цистоскопом № 9,5 по Шарьеру;

-Автоматический рефкератометр стационарный предназначен для оценки преломляющей способности глаза и кривизны роговицы;

-Автоматический рефкератометр ручной - предназначен для оценки преломляющей способности глаза и кривизны роговицы, применяемый при офтальмологическом обследовании маленьких детей, малоподвижных и лежачих пациентов;

-Тонометр - тонограф автоматический - предназначен для измерения внутриглазного давления (ВГД), параметров гидро- и гемодинамики глаза;

-Криохирургическая офтальмологическая установка - для проведения хирургических вмешательств, при лечении заболеваний конъюнктивы;

-Система офтальмологическая хирургическая универсальная фако/витрео с принадлежностями и аксессуарами для основных видов офтальмохирургических вмешательств

-Офтальмомодиатермокоагулятор - предназначен для проведения хирургических операций методом диатермокоагуляции;

-Бинокулярный офтальмоскоп - предназначен для бинокулярного стереоскопического безрефлексного исследования глазного дна;

-Колонки для аудиометрии в свободном звуковом поле (2шт.);

- Компьютер с принтером и программой для подбора и настройки слуховых аппаратов, возможностью установки программы для настройки речевых процессоров систем кохлеарной имплантации;
 - Сканер ультразвуковой для носовых пазух (эхосинускоп);
 - Микроскоп оториноларингологический операционный - предназначен для проведения оториноларингологических вмешательств;
 - Импедансметр ушной - предназначен для проведения скрининговых исследований, диагностики и комплексных обследований среднего уха;
 - Стойка эндоскопическая аппаратная - для размещения электронных блоков и принадлежностей;
 - Источник света эндоскопический - предназначен для создания необходимой освещенности при различных видах исследований;
 - Видеокомплекс, видеосистема эндоскопическая предназначена для вывода на экран монитора записи и беспроводной передачи изображения высокой четкости во всех видах эндоскопических операций;
 - Аппарат для обработки костей и костной ткани
 - Аппарат электрохирургический радиочастотный - предназначен для выполнения оперативных вмешательств в различных областях;
 - Риноларингофиброскоп - предназначен для диагностических исследований в отоларингологии;
 - Нефроскоп - прибор предназначен для исследования почечной лоханки;
 - Набор аппаратов (спицевых и стержневых) разного типа и размера для чрескожного остеосинтеза костей таза;
 - Заглушитель ушной (трещотка Барани) - предназначен для исключения одного уха из слухового аппарата;
- Также, необходим ремонт медицинского оборудования:
- Цифровая медицинская видеокамера Текно;
 - Аппарат ИВЛ «Велла»

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Сведения о кассовом исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности:

По приносящей доход деятельности процент исполнения по доходам составил 17,62%. Причина - несвоевременная оплата дебиторской задолженности ГБУЗ за оказанные медицинские услуги;

По приносящей доход деятельности процент исполнения по расходам составил – 19,36 %.- поданы заявки на проведение аукциона по приобретению медицинского оборудования;

По субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания процент исполнения по доходам составил 84,75%;

По расходам -20,24% - заключение контрактов предусмотрено во 2 квартале 2019 года.

По субсидиям на иные цели процент исполнения по доходам составил 0,1%- из-за недостаточного финансирования. Процент исполнения по расходам составил -0,1% поставка по заключенным контрактам предусмотрена во 2 квартале 2019 года.

По средствам по обязательному медицинскому страхованию процент исполнения по доходам составил-20,35%- оплата от СМО за март поступит в апреле 2019 года;

Процент исполнения по расходам-20,35% документы на оплату счетов поступили в последний день отчетного периода.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине невыполнения объемных показателей в натуральном выражении или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии/Кем и когда выявлено нарушение
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата целевых субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 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, код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры
09010000000000130 2 209 34 134	1 825,00	2017, ООО «Медтехника», Возврат госпошлины по исполнительному листу
09010000000000140 2 209 41 141	27 297,11	2017, ООО «Медтехника», Пени по исполнительному листу
09010000000000130 2 205 31 131	5 180,00	2018, ГБУЗ "Кузнецкая межрайонная детская больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (диспансерный осмотр детей до года), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	2 035,00	2017, ГБУЗ «Городищенская РБ», Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (скрининг беременных), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	131 675,16	2018, ГБУЗ "Иссинская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	53 007,82	2017, ГБУЗ "Кольшлейская РБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	30 033,50	2018, ГБУЗ "Лопатинская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	0,60	2018, ГБУЗ "Лунинская РБ" Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (диспансерный осмотр детей до года,

		диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	79057,3	2018, ГБУЗ "Белинская РБ" Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	31 107,05	2018, ГБУЗ "Никольская РБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	170 303,50	2018, ГБУЗ "Нижнеломовская МРБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	137 315,00	2018, ГБУЗ "Тамалинская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
09010000000000130 2 205 31 131	88 535,45	2018, ГБУЗ "Шемьшейская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
ИТОГО по квфо 2	757372,49	
ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	757372,49	-

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

1	2	3
Счет бухгалтерского учета(18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причина образования остатков
220111000	2 660 335,23	1.Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019 года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;
220123000	-	
220134000	-	
221003000	-	
220126000	-	
320111000	2 254 669,06	Средства перечисляются по мере исполнения государственных контрактов.
320123000	-	
320134000	-	
321003000	-	
420111000	6 436 066,98	1.Резервирование средств на оплату труда, отпускных и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019 года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;
420123000	-	
420134000	-	
421003000	-	
520111000		
520123000	-	
520134000	-	
521003000	-	
620111000	-	
620123000	-	
620134000	-	
621003000	-	
720111000	124 382 091,13	1.Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019 года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;
720123000	-	
720134000	-	
721003000	-	

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности Учреждения»

В составе бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2019 года по причине отсутствия числовых показателей, отсутствует форма 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения».

В ПК СВОД-СМАРТ не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения: в форме 0503769 Д КВФО 2, количество ошибок 15: 13- по письмам Минфина РФ расшифровка просроченной дебиторской задолженности заполняется в разрезе контрагентов по показателям свыше 1 млн. руб., а по инструкции 33н и по требованию Минфина Пензенской области заполняется полностью, 2-данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов, форма 0503769 К ошибок 12: 5-для счета х40140 1хх допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, 7 - данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов, форма 0503769 К КВФО 4, количество ошибок 5-для счета х40140 1хх допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, форма 0503769 К КВФО 5, количество ошибок 6- для счета х40140 1хх допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, форма 0503769 К КВФО 7 количество ошибок 16: 3-показатели гр. 5 по счету х302хх000 не равны показателю гр. 6–допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (возврат заработной платы), 13-данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов и видов расходов. В форме 0503779 по КВФО 2, 3, 4,7 количество ошибок 4: 2- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули.согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308, 2- формат показателей г.1 раздела 2 для отчетности учреждений xxxxxxxxxxxx000000000.

В отчетном периоде невыясненные поступления выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, сверхплановые обязательства - отсутствуют.

Руководитель		(подпись)	 Баженов М.С.
Руководитель планово-экономической службы		(подпись)	Веденяпина О.А.
Главный бухгалтер		(подпись)	Воеводина Е.Н.

Централизованная бухгалтерия

ОГРН	
ИНН	
КПП	

_____ (наименование, местонахождение)

Руководитель (уполномоченное лицо)		(должность)		(подпись)		(расшифровка подписи)		
Исполнитель		(должность)		(подпись)		(расшифровка подписи)		(телефон, e-mail)