

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2023 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ СТАЦИОНАРНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ СОЦИАЛЬНОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ЮРГИНСКИЙ
ДОМ-ИНТЕРНАТ ДЛЯ ГРАЖДАН, ИМЕЮЩИХ ПСИХИЧЕСКИЕ
РАССТРОЙСТВА"

Обособленное подразделение _____

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2023
по ОКПО	89916051
по ОКТМО	32000000
по ОКПО	89916051
Глава по БК	888
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Бухгалтерский отчет за 2022 год составлен в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 года № 33н (с добавлениями и изменениями).

В состав бухгалтерской отчетности за 2022 год входят:

1. Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф.0503710)
2. Отчет о финансовых результатах деятельности учреждений (ф.0503721)
3. Отчет о движении денежных средств учреждения (ф. 0503723)
4. Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725)
5. Баланс государственного учреждения (ф. 0503730)
6. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737)
7. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738)

8. Пояснительная записка к балансу учреждения (текстовая часть) (ф.0503760)
9. Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестици (ф.0503766)
10. Сведения о результатах деятельности по исполнению государственного (муниципального) задания и по достижению целей (ф. 0503762)
11. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф0503768)
12. Справка к форме 0503768
13. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769)
14. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)
- 15.Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775)
16. Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу (ф.0503776) -отсутствует(нулевые результаты)
17. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)
18. Сведения об основных направлениях деятельности (таблица№1)
19. Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета (таблица №4)
- 20 . Сведения о проведении инвентаризации (таблица№6)-отсутствует(нулевые результаты)
21. Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий (таблица №7)-отсутствует(нулевые результаты)
22. Справка по обеспеченности мягким инвентарем
23. Справка о выполнении норм продуктов питания с указанием отклонений от норм в процентном выражении
24. Отчет о состоянии лицевого счета учреждения в УФК по кемеровской области на 01.01.2023г.
25. Справка о наличие имущества и обязательств на забалансовых счетах

Решением Наблюдательного совета бухгалтерская отчетность за 2022 год представленная ГАУ "Юргинский дом-интернат для граждан, имеющих психические расстройства", была принята единогласно (Протокол №2/22 от 18.01.2023 года)

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Распоряжением Коллегии Администрации Кемеровской области от 09.12.2008 года №1295-р создан ГАУ КО "Юргинский психоневрологический интернат". Предметом деятельности Учреждения являются: стационарное социальное обслуживание граждан, а также дневное (ежедневно по рабочим дням) социальное обслуживание детей и подростков в возрасте до 18 лет с ограниченными возможностями, которое предусматривает: прием и размещение граждан в соответствии с профилем автономного учреждения; предоставление гражданам, в соответствии с утвержденными нормами, благоустроенной жилплощади с мебелью и инвентарем, обеспечение постельными

принадлежностями, предметами личной гигиены, постельным бельем, одеждой и обувью; организация рационального, в том числе диетического питания с учетом возраста и состояния здоровья граждан; уход за гражданами; организация консультаций врачей-специалистов, способствующих продлению активного образа жизни проживающих с участием лечебно-профилактических учреждений; осуществление мероприятий по медико-социальной реабилитации инвалидов с целью восстановления или компенсации утраченных или нарушенных способностей к бытовой, социальной и профессиональной деятельности; проведение санитарно-гигиенических противоэпидемиологических мероприятий; содействие в обеспечении нуждающихся граждан зубными протезами, слуховыми аппаратами, очками, протезно-ортопедическими изделиями, необходимыми средствами передвижения; организация досуга граждан, проведение совместно с территориальными органами социальной защиты населения и учреждениями культуры культурно-массовых и спортивных мероприятий; создание усервий для проведения религиозных обрядов; оказание помощи в написании писем; организация труда работников Автономного учреждения, внедрение в практику работы средств малой механизации, облегчающей их труд по уходу за тяжело больными гражданами; создание условий для использования трудовых возможностей, участия в лечебно-трудовой деятельности; проведение мероприятий по обучению доступным профессиональным навыкам восстановления личностного и социального статуса; проведение мероприятий по повышению качества обслуживания, содержания и ухода, внедрению в практику прогрессивных форм и методов работы по социальному обслуживанию граждан; внедрение новых методов социального обслуживания; оказание консультативной помощи по юридическим вопросам; содействие в оказании ритуальных услуг; Основные цели деятельности учреждения: Оказание социальных услуг в условиях постоянного, временного (сроком до шести месяцев) и пятидневного в неделю проживания и обслуживания граждан пожилого возраста (мужчин старше 60 лет и женщин старше 55 лет) и инвалидов (старше 18 лет), страдающих психическими хроническими заболеваниями и нуждающихся в постоянном уходе, а также для обеспечения соответствующих их возрасту и состоянию здоровья условий жизнедеятельности и оказания всего комплекса социальных услуг. В своей деятельности учреждение руководствуется Конституцией РФ, федеральными законами, актами Президента РФ и Правительства РФ, нормативными правовыми актами федеральных исполнительных органов государственной власти, законами и иными правовыми актами Кемеровской области - Кузбасса, приказами и распоряжениями Министерства социальной защиты населения Кузбасса, а также Уставом. Учреждение находится в ведении Министерства социальной защиты населения Кузбасса, которое осуществляет функции и полномочия учредителя. Полномочия собственника имущества учреждения осуществляются комитетом по управлению государственным имуществом Кузбасса.

"Юргинский дом-интернат для граждан, имеющих психические расстройства" осуществляет свою деятельность на основании Лицензии №ЛО-42-01-006275 от 06.08.2020 года на осуществление медицинской деятельности Приложение №1 к лицензии № ЛО-42-01-006275 от 06.08.2020 года с номенклатурой услуг: при оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: лечебному делу, организации сестринского дела, сестринскому делу; при оказании первичной специализированной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: неврологии, психиатрии. При оказании специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании специализированной медицинской помощи в стационарных условиях по: диетологии. При проведении медицинских осмотров, медицинских освидетельствований и медицинских экспертиз организуются и выполняются следующие работы (услуги): при проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым).- Лицензия №АН-42-001277 от 07.09.2020 на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами с номенклатурой услуг: перевозки автобусами иных лиц лицензиата для собственных нужд. Учреждение обеспечено компьютерной техникой, электронными средствами связи. Учреждение выполняет государственное задание в соответствии с предусмотренной Уставом основной деятельностью. Государственное задание формируется и утверждается учредителем. Учреждение строит отношения с учредителем в соответствии с заключенным соглашением о порядке и условиях финансового обеспечения государственного задания. Учредитель перечисляет учреждению субсидии на выполнение государственного задания на лицевой счет, открытый в органах Федерального казначейства. Учреждение в целях исключения нарушений и предупреждения неблагоприятных последствий организует внутренний финансовый контроль в соответствии с порядком проведения внутреннего финансового контроля, утвержденного приказом учреждения от 30.12.2021 № 329

Раздел 2 №Результаты деятельности учреждения"

Всего учреждением получено доходов за 2022 год- 170934456,47 руб. Планом ФХД по учреждению на 2022 год утверждена субсидия на выполнение государственного задания 113490100 руб. за 2022 года учреждению профинансировано 113490100 руб. Израсходовано 113490100 руб. Остаток на счете отсутствует. Планом ФХД по учреждению на 2022 год утверждена субсидия на иные цели 2575793,91 руб. за 2022 год учреждению профинансировано 2575793,91 руб. Израсходовано 2575793,91 руб. Остаток на счете отсутствует. Плата за предоставление социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания - 48060549,43 руб. руб., возмещен ущерб по решению суда 187175,88 руб., денежные средства от прочей платной деятельности 6802894,27 руб. Стоимость имущества учреждения на 01.01.2023 характеризуется следующими показателями: нежилые здания, сооружения - 12922693,82 руб., жилые здания - 103174547,18 руб., машины и оборудование - 18169505,21 руб., транспортные

средства - 4824220,90 руб., производственный и хозяйственный инвентарь - 10846583,66 руб., прочие основные средства - 65639 руб., материальные запасы - 23376006,64 руб., на учет баланса учреждения поставлены земельные участки стоимостью -16094891,55 руб. На 01.01.2023 года в учреждении проживает 315 человек. Списочная численность на 01.01.2023 года составляет 204 человек. Штатная численность - 273,5 человек. Вакантных ставок -4.

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного задания (Ф.0503762)

Плановая численность койко-мест составляет 332 человек, фактическое количество 315 человек.

Раздел №3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737)

По КФО-2 графе 4 в разделе "Доходы учреждения" показаны плановые назначения, утвержденные ПФХД учреждения, пожертвований от юридических и физических лиц. По графе 4 в разделе "Расходы учреждения" КФО - 2, 4 отражены плановые назначения с учетом неиспользованного остатка денежных средств учреждения на 01.01.2022 года. За 2022 год ч/з кассу учреждения наличные денежные средства не выдавались

О реализации намеченных мероприятий по направлению социальная поддержка и социальное обслуживание граждан пожилого возраста и инвалидов, и какие достигнуты результаты в 2022г.

За счет Субсидии на иные цели в сумме 942624 руб., приобретен автомобиль.;

Произведены выплаты стимулирующего характера за особые условия труда, за счет средств Правительства Кузбасса (Субсидия на иные цели) в сумме 1213274,40 руб.;

Произведены затраты на организацию бесплатного питания за счет средств правительства Кузбасса (Субсидия на иные цели) в сумме 419895,51 руб.

Раздел №4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)

На 01.01.2023 года на лицевом счете 30396Щ88510 остаток в сумме 66305750,65 руб.: Средства во временном распоряжении - 64750740,55 руб. (личные денежные средства пенсионеров). Плата за предоставление социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания - 1037565,09 руб., Поступления от прочей платной деятельности - 517445,01 руб. На номинальных счетах в Россельхозбанке остаток в сумме 1863358,68 руб.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769)

Дебиторская задолженность по КФО – 4 на 01.01.2023 составила 119343725,37 руб., в том числе: *счет 420500 119023200 руб.* - сумма дебиторской задолженности, начисленной учреждениями по соглашениям на предоставление субсидии на выполнение государственного задания; *счет 420600 320525,37 руб.* - аванс за услуги связи, за коммунальные платежи, за прочие работы (услуги), за поставку ГСМ; Кредиторская задолженность по КФО-4 на 01.01.2023 составила 848059,67 руб, в том числе: *счет 430200* по счету 430211, задолженность по заработной плате за декабрь 2022 года в сумме 338025,29 руб.; *по счету 430266* – задолженность по оплате листков по временной нетрудоспособности за первые три дня, по оплате дней дополнительных отпуска по уходу за ребенком-инвалидом в сумме 29,88 руб.; *счет 430300 - 472433,82 руб., в том числе: по счету 430301* – задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 30897 руб.; *по счетам 430302, 430306, 430307, 430309, 430310* – задолженность страховым взносам на оплату труда в сумме 441536,82 руб.; *счет 430400 - 37570,68 руб.* – задолженность по удержаниям из выплат по оплате труда. Просроченной кредиторской задолженности по КФО-4 на конец отчетного периода нет. Начислен резерв предстоящих расходов в сумме 7233615,03 руб., в том числе *счет 40160 211 - 5198615 руб.: счет 40160213 - 1637564 руб.; по счетам 40160223, 40160221, 40160226, 40160343 - 397436 руб.*

По протоколу внутридокументного контроля правило №2, формула т2 гр.1.1 - Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий); по счету 221012001 отражен зачет НДС по коммунальным услугам (электроэнергия), затраты при изготовлении готовой продукции. **Дебиторская задолженность по КФО – 2 на 01.01.2022**

составила **4930358,68 руб.**, в том числе: **счет 220500** 452926,02 руб. - сумма дебиторской задолженности, начисленной учреждением по счету 220531 – плата за стационарное обслуживание; **счет 220600** 22473,50 руб. - аванс за прочие работы (услуги), и ГСМ; **счет 20934** 17636,16 руб. - сумма дебиторской задолженности поставщика ВодСнаб. Кредиторская задолженность по КФО-2 составила 430393,22 руб. **в том числе: счет 230200** 154080 руб., в том числе: по счетам 230221, 230226, 230234 – задолженность перед контрагентами за оказанные услуги, поставленные товары в сумме 154080 руб.; **счет 230300** 275511,81 руб., в том числе: по счету 230301 – задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 71293 руб.; по счетам 230302, 230304, 230306, 230307, 230310, – задолженность страховым взносам на оплату труда и налогам в сумме 162799,69 руб.; **счет 230400** - 801,41 руб. – задолженность по удержаниям из выплат по оплате труда. **счет 230305** – задолженность по налогам в сумме 41419,12 руб. Просроченной кредиторской задолженности по КФО-2 на конец отчетного периода нет. Начислен НДС на продукцию с платной деятельности - 897596,30 руб., зачтен НДС в сумме 708274,86 руб. Начислен резерв предстоящих расходов в сумме 128248,17 руб., в том числе **по счетам 40160223, 40160226, 40160343** - 128248,17 руб.

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721)

Всего в учреждении начислено доходов 172216689,96 руб., из них: по КФО 5 - 2575793,91 руб., по КФО 4 - 113540035,03 руб., по КФО 2 - 56100860,72 руб. Расходы учреждения составили 177275563,83 руб., из них: по КФО 5 - 1482202,29 руб., по КФО 4 - 121146089,14 руб., по КФО 2 - 54647272,40 руб.

Отчет о движении денежных средств учреждения (ф.0503723)

В отчете сумма поступлений по учреждению за 2022 год составила: - 170934456,47 руб., из них: по КОСГУ: 131 - 168353543,70 руб., 145 - 187175,88 руб., 152- 1633169,91 руб., 162 - 942624 руб., Выбытие составило - 170296399,65 руб. Поступление денежных средств во временное распоряжение - 22077330,11 руб. Выбытие денежных средств во временном распоряжении - 17777660,14 руб.

Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф 0503730)

На балансе учреждения числятся: Основных средств - 150003189,77 руб., Непроизведенных активов - 16094891,55 руб. Материальных запасов - 23376006,64 руб.

Отчет об обязательствах учреждения (ф 0503738)

По КФО-4 утверждено плановых назначений 113490100 руб., принято обязательств 113490100 руб., исполнено денежных обязательств 113490100 руб. По КФО-5 утверждено плановых назначений 2575793,91 руб., принято обязательств 2575793,91 руб., исполнено денежных обязательств 2575793,91 руб. По КФО-2 утверждено плановых назначений 55785515,84 руб., принято обязательств 54230505,74 руб., исполнено денежных обязательств 54230505,74 руб.

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф 0503768)

В учреждении числятся: нежилые помещения-846 470 руб., сооружения-12076223,82 руб., (движимое сооружение), жилые здания - 103174547,18 руб., машины и оборудование- 18169505,21 руб., транспортные средства-4824220,90 руб., производственный и хозяйственный инвентарь- 10846583,66 руб., прочие основные средства- 65639 руб., материальные запасы- 23376006,64 руб.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф.0503775)

в информации об экономии при заключении договоров с применением конкурентных способов экономия: по КФО-4 составила - 608160 руб., по КФО-2 составила - 6272861,05 руб., по КФО-5 составила - 39276 руб.

Раздел 5 Прочие вопросы деятельности учреждения"

Безвозмездно получены: ОС на сумму 577249,50 руб.; материальные запасы - 1253468,30 руб., Оприходована ветошь - 5468,90 руб., расходы будущих периодов - 122500,07 руб. (ОСАГО,прогр. обеспечение). По результатам годовой инвентаризации, расхождений не установлено. В связи с отсутствия числовых показателей, Т. 6 "Сведения о проведении инвентаризации" не предоставляются.

%FILE_CONTENT%

Руководитель		<u>ЛЫСКОВА ОЛЬГА АЛЕКСЕЕВНА</u>
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы		
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер		<u>ГУДКОВА НАТАЛИЯ ВИКТОРОВНА</u>
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	<input type="text"/>
ИНН	<input type="text"/>
КПП	<input type="text"/>

Руководитель	—		
(уполномоченное лицо)	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Исполнитель	<u>ДИРЕКТОР</u>	<u>ЛЫСКОВА ОЛЬГА АЛЕКСЕЕВНА</u>	<u>+73845148058</u>
-------------	-----------------	---------------------------------	---------------------

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.