

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2024 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ  
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ  
"СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЕВОЙ  
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЦЕНТР  
ПРОФИЛАКТИКИ И БОРЬБЫ СО СПИД И  
ИНФЕКЦИОННЫМИ ЗАБОЛЕВАНИЯМИ"

Обособленное  
подразделение

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ  
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

Наименование  
органа,  
осуществляющего  
полномочия  
учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по  
БК

к Балансу по  
форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2024

36847700

07000000

00087700

045

0503730

383

## Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ставропольского края «Ставропольский краевой специализированный центр профилактики и борьбы со СПИД и инфекционными заболеваниями» создано в соответствии с приказом МЗ РСФСР от 24.04.1989 года № 62 «Об организации службы профилактики СПИД в РСФСР» и распоряжением исполкома Ставропольского краевого совета народных депутатов от 25.05.1990 года № 208-р.

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ставропольского края «Ставропольский краевой специализированный центр профилактики и борьбы со СПИД и инфекционными заболеваниями» (далее-Учреждение), является некоммерческой организацией, создано путем изменения типа государственного учреждения здравоохранения «Ставропольский краевой специализированный центр профилактики и борьбы со СПИД и инфекционными заболеваниями» в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных



(муниципальных) учреждений». В течение отчетного 2022 года наименование не изменялось.

Сокращенное наименование - ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД».

ИНН 2633003771

КПП 263501001

ОКТМО 07701000001

ОКПО 36847700

Юридический адрес: улица Ленина, дом 434, город Ставрополь, Ставропольский край, Российская Федерация, 355029.

Фактический адрес: улица Ленина, дом 434, город Ставрополь, Ставропольский край, Российская Федерация, 355029.

В своем составе Учреждение имеет три обособленных подразделения без образования юридического лица, которые осуществляют свою деятельность от имени Центра и действуют в соответствии с Положением о филиалах:

- Кировский филиал по адресу: Ставропольский край, Кировский район г. Новопавловск, ул. Кирова, д.35

ОКТМО 07716000001

ОКПО 22025638;

- Кисловодский филиал по адресу: Ставропольский край, г. Кисловодск ул. Линейная, д.70

ОКТМО 07715000001

ОКПО 22025489;

- Петровский филиал по адресу: Ставропольский край, Петровский район г. Светлоград, проспект им. Генерала Воробьева, д.1

ОКТМО 07731000001

ОКПО 22025609.

Учреждение создано для оказания услуг физическим и юридическим лицам в целях обеспечения реализации, предусмотренных законодательством Российской Федерации и законодательством Ставропольского края полномочий министерства здравоохранения Ставропольского края в сфере здравоохранения.

В своей деятельности Учреждение руководствуется Гражданским кодексом Российской Федерации, законодательством Российской Федерации и законодательством Ставропольского края в сфере здравоохранения и иными



нормативными правовыми актами Российской Федерации и Ставропольского края, а также Уставом.

Руководство Учреждением осуществляет главный врач на основании Устава и других нормативных документов. Обязанность ведения бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера.

Функции учредителя ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» осуществляет министерство здравоохранения Ставропольского края. Органом, осуществляющим внешний государственный финансовый контроль, является Контрольно-счетная палата Ставропольского края.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными законодательством Российской Федерации и законодательством Ставропольского края путем выполнения работ, оказания услуг в сфере здравоохранения. Временных ограничений деятельности Учреждения нет.

Предметом деятельности Учреждения является разработка и реализация комплекса мер по профилактике ВИЧ-инфекции в Ставропольском крае.

Основная цель деятельности Учреждения - организация и проведение диагностических, лечебных, профилактических и противоэпидемических мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции населения Ставропольского края.

В соответствии с Уставом ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» осуществляет следующие основные виды деятельности:

- медицинская деятельность по видам, предусмотренным лицензией;
- диагностика, лечение и профилактика ВИЧ-инфекции;
- организационно-методическое руководство деятельностью лечебно-профилактических учреждений по вопросам оказания консультативной, диагностической, лечебной и профилактической помощи населению при ВИЧ-инфекции;
- организация и проведение мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции среди наиболее уязвимых групп населения;
- проведение анализа эпидемической ситуации и эффективности противоэпидемических мероприятий;
- организация и проведение психосоциального консультирования;
- оказание помощи в решении правовых, социальных и реабилитационных вопросов в отношении ВИЧ-инфицированных;
- проведение исследований с целью верификации диагноза ВИЧ-инфекции и установление окончательного диагноза;



- осуществление внешнего и внутреннего контроля качества лабораторной диагностики ВИЧ-инфекции;
- осуществление контроля качества диагностических тест-систем на ВИЧ-инфекцию, применяемых на территории Ставропольского края;
- сбор и анализ ежемесячных отчетов лабораторий по диагностике ВИЧ-инфекции, представление сводных отчетов в Министерство здравоохранения Ставропольского края и в Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Ставропольскому краю;
- участие в разработке федеральных, краевых программ по профилактике и борьбе с ВИЧ-инфекцией;
- обучение и подготовка медицинских кадров лечебно-профилактических учреждений по диагностике, лечению и профилактике ВИЧ-инфекции, включая консультирование до и после проведения теста на ВИЧ-инфекцию;
- мониторинг за ВИЧ-инфекцией, проведение социологических исследований по проблеме ВИЧ-инфекции, включая осуществление эпидемиологического и поведенческого мониторинга;
- распространение методической литературы по вопросам ВИЧ-инфекции;
- выполнение научно-практических работ по проблемам ВИЧ-инфекции;
- организация и проведение симпозиумов, конференций, семинаров, выставок и т.д. по проблемам, входящим в компетенцию ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД»;
- представление информации в органы государственной власти о выявленных нарушениях, которые могут привести к заражению и распространению ВИЧ-инфекции;
- участие в экспертной деятельности по оценке качества и эффективности организационно-профилактических и лечебно-диагностических мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции в лечебно-профилактических учреждениях.

Для достижения поставленной цели Учреждение оказывает в установленном порядке дополнительные платные услуги населению, а также осуществляет иные разрешенные законодательством виды приносящей доходы деятельности, в частности:

- обследование на ВИЧ-инфекцию с выдачей сертификата, в том числе ПЦР методом;
- обследование на актуальные инфекции (вирусные гепатиты, герпес, инфекции, передающиеся половым путем, внутриутробные и другие виды исследований), в том числе экспресс методами и ПЦР-методом;



- обследование на заболевания мочеполовой системы;
- исследование состояния иммунной системы;
- отдельные общеклинические лабораторные и биохимические исследования;
- врачебные консультации и лечение в пределах компетенции специалистов краевого Центра СПИД.

ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» осуществляет приносящую доход деятельность в соответствии с Уставом, лицензией на медицинскую деятельность, «Положением об оказании платных медицинских услуг» и перечнем, утвержденным главным врачом Учреждения, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и законодательством Ставропольского края, а также осуществляет иные, не запрещенные действующим законодательством виды деятельности, приносящие доход.

Показатели бюджетной отчетности сформированы с учетом требований положений федеральных стандартов:

- № 256н «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности для организаций государственного сектора»,
- № 260н «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»,
- № 257н «Основные средства»,
- № 258н «Аренда»,
- № 259н «Обесценение активов»,
- № 274н «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»,
- № 275н «События после отчетной даты»,
- № 278н «Отчет о движении денежных средств»,
- № 32н «Доходы»,
- № 124н «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах»,
- № 256н «Запасы»,
- № 37н «Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности»,
- № 145н «Долгосрочные договоры»,
- № 146н «Концессионные соглашения»
- № 122н «Влияние изменений курсов иностранных валют»,



- № 34н «Непроизведенные активы»,
  - № 181н «Нематериальные активы»,
  - № 277н «Информация о связанных сторонах»,
  - № 183н «Совместная деятельность»,
  - № 182н «Затраты по заимствованиям»,
  - № 184н «Выплаты персоналу»,
  - № 126н «Отчетность по операциям системы казначейских платежей»,
  - № 152н «Подходы к формированию бухгалтерской (финансовой) отчетности сектора государственного управления и информации по статистике государственных финансов»,
  - № 310н «Биологические активы»,
  - № 255н «Консолидированная бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
  - № 254н «Метод долевого участия»,
  - № 223н «Сведения о показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности по сегментам»,
  - № 305н «Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом инфляции»
  - Приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»,
  - Приказа Минфина России от 06.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению»,
  - Приказа Минфина России от 30.03.2015 № 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»,
  - Приказа Минфина России от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»,
- и других действующих правовых актов, регулирующих ведение бюджетного учета и



формирование отчетности.

ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» имеет лицевые счета в министерстве финансов Ставропольского края:

- лицевой счет № 045700158;
- лицевой счет № 045750159.

Учреждение в своей деятельности использует имущество, закрепленное за Учреждением на праве оперативного управления.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет средств бюджета Ставропольского края в соответствии с государственным заданием на основе плана финансово-хозяйственной деятельности.

## **Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"**

На 2023 год учреждением запланировано 31061 посещений. Фактически за план посещений на 01.01.2024 выполнен в количестве 31061 посещений, что составляет 100 % от запланированного годового объема.

По состоянию на 01.01.2024 года балансовая стоимость основных средств составляет 79 082 650,44 рублей. Балансовая стоимость нежилых помещений (зданий, сооружений) учреждения составляет 13 729 575,00 рублей, особо ценного имущества 38 618 702,09 рублей, иного движимого имущества 26 734 373,35 рублей.

Остаточная стоимость основных средств составляет 21 484 998,45 рублей.

Остаточная стоимость нежилых помещений (зданий, сооружений) составляет 8 590 207,56 рублей, особо ценного имущества 7 881 465,83 рублей, иного движимого имущества 5 013 325,06 рублей.

Амортизация начислена на сумму 57 597 651,96 рублей в том числе:

-амортизация нежилых помещений (зданий, сооружений) составляет 5 139 367,44 рублей;

-особо ценного имущества 30 737 236,23 рублей;

-иного движимого имущества 21 721 048,29 рублей.

Основными средствами Учреждение обеспечено на 100%. Амортизация основных средств на конец отчетного периода составила 72,8%. Основные средства находятся в исправном техническом состоянии. В целях поддержания технического состояния основных средств в течение отчетного года осуществлялись мероприятия по их техническому обслуживанию. Основные средства, находящиеся на балансе ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» используются в его деятельности в полном объеме.



Рабочие места сотрудников укомплектованы в полном объеме.

В хозяйственной деятельности Учреждения учитываются на счете 02 «Материальные ценности на хранении» объекты основных средств, а именно источники бесперебойного питания в количестве 7 штук, не отвечающие критериям актива и подлежащие утилизации. В связи с изменениями с 01.03.2022 года и полученными разъяснениями Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека в правилах обращения с отходами I и II классов опасности, в соответствии с которыми отходообразователи, не имеющие собственных мощностей по обращению с отходами данных классов, обязаны передавать их федеральному оператору, заключая с ним соответствующий договор. Единым оператором по обращению с токсичными отходами (включая свинцово-кислотные аккумуляторы, батарейки, кислоты) определено предприятие Госкорпорации «Росатом» ФГУП «Федеральный экологический оператор». В свою очередь Госкорпорации «Росатом» считает, что отходы данного класса опасности учреждения могут утилизировать самостоятельно. На отчетную дату разногласия по данному вопросу не решены.

Учет основных средств осуществляется по первоначальной стоимости и фактических вложений в их приобретение. Первоначальной стоимостью объекта основных средств, приобретенных в результате необменной операции коммерческого характера, является справедливая стоимость на дату приобретения.

В Учреждении применяется линейный метод начисления амортизации, объекты стоимостью до 10 000 рублей списываются с балансового учета на забалансовый счет, на объекты стоимостью от 10 000 – 100 000 рублей начисляется 100% амортизация. Срок полезного использования определяется комиссией по поступлению и выбытию активов в соответствии с ОКОФ.

Материальные запасы принимаются к учету по фактической стоимости. Списание материальных запасов производится по фактической стоимости каждой единицы. Списание горюче-смазочных материалов производится по средней фактической стоимости на основании норм, утвержденных приказом главного врача.

На 01.01.2024 год общая балансовая стоимость материальных запасов, учитываемых по первоначальной стоимости, составила 117 628 152,95 рублей.

В отчетном периоде запасы не были в залоге в качестве обеспечения исполнения обязательств.

На забалансовых счетах отсутствуют объекты учета «земельные участки», не приносящие экономические выгоды, не имеющие полезного потенциала, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод.

Реклассификации финансовых активов в 2023 году не проводилось, стоимость



финансовых активов и финансовых обязательств не изменялась.

Финансовые активы не передавались и не принимались в качестве залогового обеспечения исполнения обязательств.

Обесценения финансовых активов во втором квартале 2023 года не осуществлялось.

Объектов нематериальных активов, которые на отчетную дату находятся в эксплуатации нет. На конец отчетного периода договорных обязательств по приобретению нематериальных активов нет. За 12 мес. 2023 года расходы на научные исследования и опытно-конструкторские и технологические разработки, признанные в качестве расхода не осуществлялись.

В процессе деятельности ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» концессионные соглашения не заключались.

У Учреждения отсутствуют договора простого товарищества.

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

Учетной политикой ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» не установлены подходы для определения структуры денежных средств и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, не указанных в Стандарте "Отчет о движении денежных средств", а также подходы для осуществления пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте.

В состав денежных средств и их эквивалентов входят: денежные средства учреждения на счетах, денежные средства и денежные документы в кассе.

Приобретений и продаж долей участия в капитале (имуществе) которых составляет более 50 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов) не осуществлялось.

Министерством здравоохранения Ставропольского края с ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» на 2023 год заключены соглашения:

- о предоставлении субсидии из бюджета Ставропольского края на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 26.12.2022 № 0022 в сумме 137 495 690,85 рублей и в сумме 272 614 738,00 на плановый 2024-2025 годы;
- о предоставлении из бюджета Ставропольского края субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 09.01.2023 № 99-И в сумме 3 186 572,00 рублей на 2022 год, и в сумме 6 373 144,00 на плановый 2024-2025 годы;
- о предоставлении из бюджета Ставропольского края субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от



24.01.2022 № 20-2022-002772 и дополнительным соглашением от 14.02.2023 № 20-2022-002772/3 в сумме 20 517 473,68 рублей на 2023 год и в сумме 20 517 473,68 руб. на плановый 2024 год.

На 2023 год объемы на иные цели утверждены по следующим направлениям:

- код субсидии 045101105 – предоставление мер социальной поддержки гражданам, страдающим социально значимыми заболеваниями и заболеваниями, представляющими опасность для окружающих в виде обеспечения лекарственными препаратами и медицинскими изделиями по рецептам врачей (фельдшеров) бесплатно в сумме 394 580,00 рублей;
- код субсидии 045100326 - мероприятия по оказанию услуг по приемке, погрузочно-разгрузочным работам, сортировке, хранению, транспортировке и отпуску медицинских товаров в сумме 2 791 992,00 рублей;
- код субсидии 045100307 - повышение информированности граждан по вопросам профилактики инфекции, вызванной вирусом иммунодефицита человека, а также заболеваний, ассоциированных с ВИЧ-инфекцией, в том числе с привлечением социально ориентированных некоммерческих организаций в сумме 6 013 789,47 рублей;
- код субсидии 045100314 - обеспечение закупок диагностических средств для выявления и мониторинга лечения лиц, зараженных вирусом иммунодефицита человека, в том числе в сочетании с вирусами гепатитов В и (или) С, в соответствии с перечнем, утвержденным Министерством здравоохранения Российской Федерации в том числе в сочетании с вирусами гепатитов В и (или) С – 14 503 684,21 рублей;

На основании Соглашения о предоставлении субсидии из бюджета Ставропольского края государственному бюджетному учреждению Ставропольского края на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 26.12.2022 № 0022 утверждены объемы субсидии в размере 137 495 690,85 рублей, в том числе:

- профилактика инфекции, вызванной вирусом иммунодефицита человека, вирусных гепатитов В и С, в том числе с привлечением социально ориентированных некоммерческих организаций 8 073 865,25 рублей;
- развитие первичной медико-санитарной помощи при заболеваниях, не входящих в базовую программу обязательного медицинского страхования 129 421 825,60 рублей.

#### **Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"**

На счетах 1 201 00 000 «Денежные средства учреждения» на 01.01.2024 года



образованы остатки.

Остаток денежных средств на 01.01.2024 составляет 5 223 198,51 рублей в том числе:

- в кассе – 24 850,00 рублей;
- на лицевых счетах – 5 113 803,51 рублей, в том числе средства, находящиеся во временном распоряжении 521 589,12 рублей;
- денежные документы 84 545 рублей.

Остаток денежных средств - результат исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности отчетного периода. Данный показатель формируется в соответствии с выпиской о состоянии лицевого счета на основании данных, отраженных на счете 0 201 11 000 "Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства"

Остатки на лицевых счетах будут направлены на нужды Учреждения в 2024 году.

В течение отчетного периода со связанными сторонами не проводилось операций, отличающихся от обычных условий совершения операций с лицами, которые не являются связанной стороной ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД». Деятельности со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

В 2023 году исправлены ошибки прошлых лет по коду 03 «Исправление ошибок прошлых лет»:

- министерством имущественных отношений в 2020 и в 2021 годах переданы на баланс наборы реагентов 387 шт. на сумму 19 594 162,50 рублей. Накладные на отпуск материалов (материальных ценностей) на сторону поступили в учреждение в отчетном 2023 году. В связи с тем, что данные материальные запасы были использованы в год их фактического получения, в отчетном периоде с использованием специальных счетов по отражению ошибок прошлых лет произведено их списание, что нашло отражение в ф. 0503773 "Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения" в стр. 080, 190, 350, 570, 700 в сумме 0,00 рублей;
- в декабре 2022 года ошибочно списаны на себестоимость медицинских услуг лекарственные препараты, полученные безвозмездно, в сумме 31 284,00. В 2023 году исправлено с применением специальных счетов с корректировкой финансового результата, что нашло отражение в стр. 080, 570 ф. 0503773 "Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения";
- при изменении вида имущества с особо ценного на иное движимое в 2022 году допущена ошибка при переносе сумм начисленной амортизации между счетами бухгалтерского учета 2 104 24 000 Машины и оборудование – особо ценное движимое имущество учреждения» и 2 101 34 000 «Машины и оборудование – иное



движимое имущество учреждения». В 2023 году произведен перенос остатка начисленной амортизации в сумме 11 628,56 рублей через счет финансового результата, что нашло отражение в стр. 020,021, 570 ф. 0503773 "Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения".

Некассовых операций в 2023 году не осуществлялось.

Учетной политикой ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» особенности признания доходов не установлены.

В июне 2023 года ГБУЗ СК "Краевой центр СПИД" по договору пожертвования в оперативное управление передан Термоциклер для амплификации нуклеиновых кислот 1000, исполнение C1000 Touch стоимостью 1 100 000,00 рублей. Лабораторное оборудование включено в состав особо ценного движимого имущества.

В 2023 году Учреждение услуг и работ безвозмездно не получало.

В составе резерва предстоящих расходов отражены:

- на оплату отпусков на начало года 4 934 372,87 рублей, на конец отчетного периода 4 266 689,18 рублей;

- начисления на выплаты по оплате отпусков на начало года 1 476 569,42 рублей на конец отчетного периода 1 310 586,74 рублей.

Под снижение стоимости материальных запасов резервы не начислялись.

Резерв по гарантийному ремонту не начислялся.

Резерв по претензиям, искам не создавался.

Резерв по реструктуризации не создавался.

Резерв по убыточным договорным обязательствам не создавался.

Резерв на демонтаж и вывод основных средств из эксплуатации не создавался.

В своей деятельности ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД» не имеет условных активов.

## Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

ИСПОЛНЯЮЩИЙ  
ОБЯЗАННОСТИ  
ГЛАВНОГО  
ВРАЧА

Е.В. Корчагина  
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ



Сертификат: 008768D9BF7EB6CCCE486AB3F6C3DA400F  
Владелец: Корчагина Елена Вячеславовна  
Действителен с 12.12.2022 по 06.03.2024

Заместитель  
главного врача по  
экономическим  
вопросам

Е.А. Хижникова  
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ  
Сертификат: 272C506B84ACD89C023C1A2F6E639CA1  
Владелец: Хижникова Елена Анатольевна  
Действителен с 15.12.2022 по 09.03.2024

Главный  
бухгалтер

Ю.С. Киселева  
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ  
Сертификат: 00DE4A1B81661D75662DF022CE9C323015  
Владелец: Киселева Юлия Сергеевна  
Действителен с 07.02.2023 по 02.05.2024

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение )

ОГРН  
ИНН  
КПП

Руководитель  
(уполномоченное  
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер  
(должность)

Ю.С. Киселева  
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ  
Сертификат: 00DE4A1B81661D75662DF022CE9C323015  
Владелец: Киселева Юлия Сергеевна  
Действителен с 07.02.2023 по 02.05.2024

, Staid@bk.ru  
(телефон, e-mail)

2 апреля 2024 г.



Таблица 1

## Сведения о направлениях деятельности

Вид деятельности (код по ОКВЭД)	Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела)	Пояснения
1	2	3
1. Относительно года, предшествующего отчетному (ОКВЭД по новым видам деятельности, которые не осуществлялись учреждением)		
		Показатели отсутствуют
2. Относительно очередного года, следующего за отчетным (ОКВЭД по новым видам деятельности, прекращенным в отчетном году)		
		Показатели отсутствуют



## Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат		Организация ведения бухгалтерского учета	Учет осуществляется бухгалтерской службой учреждения
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов



Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда



## Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010	юридический/почтовый адрес	-	улица Ленина, дом 434, город Ставрополь, Ставропольский край, Российская Федерация, 355029.
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	7 52 03	ОКОПФ ОК 028-2012	государственные бюджетные учреждения
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030	нет	-	-
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности.	040	-	Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации; Закон от 30.03.1999 №52-ФЗ "О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения" Устав учреждения	-
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный)	050	-	-	Контрольно-счетная палата



Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
финансовый контроль				
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-	-	-
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070	да	Приказ от 21 июля 2011 г. №86н "Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети интернет и ведения указанного сайта"	сайт <a href="http://www.bus.gov.ru">www.bus.gov.ru</a>
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания	080	да	Постановление Правительства Ставропольского края от 29.07.2011г. №301-п	сайт <a href="http://www.bus.gov.ru">www.bus.gov.ru</a>
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090	нет	-	-
Изменение состава наблюдательного совета	100	нет	-	-



Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
(органа управления учреждением)				
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110	нет	-	-
Изменение состава полномочий учреждения	120	нет	-	-
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии)	130	нет	-	-
Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде	140	-	-	-
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	150	-	-	-
Иной показатель:	160	-	-	-

\* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012



Таблица 8

## Сведения о результатах деятельности учреждения

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	010	количество специалистов, прошедших обучение, чел.	551
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	815,6
	012	иной показатель:	Показатели отсутствуют
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	112,9
	021	иной показатель:	Показатели отсутствуют
Имущество учреждения	030	балансовая и остаточная стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.	Показатели отсутствуют
	031	балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, тыс. руб.	42 773,7
	032	балансовая и остаточная стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	Показатели отсутствуют
Объемы закупок	040	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для	115



Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
		обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон 44-ФЗ), шт.	
	041	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб.	100 404,7
	042	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Закон 223-ФЗ), шт.	279
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	26 311,9
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050	техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения	Основными средствами Учреждение обеспечено на 100%. Основные средства находятся в исправном техническом состоянии. Основные средства, находящиеся на балансе ГБУЗ СК «Краевой центр СПИД»



Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
			используются в его деятельности в полном объеме.
	051	основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности	В целях поддержания технического состояния основных средств в течение отчетного года осуществлялись мероприятия по их техническому обслуживанию и при необходимости ремонту или модернизации.
	052	характеристика комплектности	Рабочие места сотрудников укомплектованы в полном объеме.
Иной показатель:	060	-	-



## Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	Показатели отсутствуют
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	<p>Показатели формы 0503738, раздел "Обязательства" следующих годов по строке 800 графы 6 "По расходам" составили</p> <p>1) по КФО 4 на сумму 5 698 422,11 рублей, в т.ч. по КВР 111 на сумму 2 146 709,60 рублей; по КВР 119 на сумму 624 641,26 рублей; по КВР: 244 на сумму 2 276 671,25 рублей; по КВР 247 на сумму 650 400,00 рублей.</p> <p>2) по КФО 5 на сумму 1 776 103,40 рублей, в т.ч. по КВР 244 на сумму 1 600 463,60 рублей; по КВР 247 на сумму 175 639,80 рублей.</p> <p>3) по КФО 2 на сумму 6 195 181,79 рублей, в т.ч. по КВР 111 на сумму 2 119 979,58 рублей; по КВР 119 на сумму 685 945,48 рублей; по КВР 244 на сумму 1 929 173,85 рублей; по КВР 247 на сумму 1 460 082,88 рублей.</p>
Иной показатель:	030	Показатели отсутствуют



## Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503769	010	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1	Показатели отсутствуют
0503769	020	Раздел 2 графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности"	Показатели отсутствуют
0503769	030	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности"	<p>В отчетной форме 0503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения" по фиду финансового обеспечения "2" по состоянию на 01 января 2024 года имеется просроченная дебиторская задолженность в сумме 4 084 рублей 97 копеек по счету 2 209 34 "Расчеты по доходам от компенсации затрат" в сумме 4 084 рублей 97 копеек:</p> <p>1. Задолженность ПАО "Энергосбыт" в связи с авансированием по условиям контракта. В адрес должника направлено письмо о возврате задолженности от от 17.01.2024 № 92;</p> <p>2. Задолженность АО "Горэлектросеть" в связи с авансированием по условиям контракта. В адрес должника направлено письмо о возврате задолженности от 17.01.2024 № 91.</p>
0503769	060	Наличие субсидии на финансовое обеспечение	Показатели отсутствуют



Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
		выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственного задания на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	
0503773	070	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503775	090	Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503775	100	Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503775	110	Раздел 3 графа 7 - "03 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503779	120	Информация по банковским счетам, за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой	Показатели отсутствуют
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения	Показатели отсутствуют
0503790	140	Графа 7 - "09 - иной статус"	Показатели отсутствуют
0503790	150	Графа 8 - "09 - иной статус"	Показатели отсутствуют
0503790	160	Графа 7 - "28 - иное основание выбытия"	Показатели отсутствуют
0503790	170	Графа 8 - "28 - иное	Показатели отсутствуют



Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
		основание выбытия"	
0503737	180	Информация (пояснения) о некассовых операциях	Показатели отсутствуют
	190	Иной показатель	Показатели отсутствуют



## Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	0902000000000000 510 2 20934004	4 084,97	Просроченная дебиторская задолженность в сумме 4 084,97 рублей образовалась в связи с превышением оплаченных авансовых платежей за поставляемую электроэнергию в декабре 2023 года над выставленным актом оказанных услуг ПАО "Энергосбыт" и АО "Горэлектросеть"
		ИТОГО		4 084,97	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской	200			Показатели



Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
	задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года				отсутствуют
		ИТОГО			Х



## Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	Решение о проведении инвентаризации № 01-04/АХД/174 от 29.09.2023. Расхождения отсутствуют
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	<p>Не входят в состав отчетности за 2023 год следующие формы и таблицы, не имеющие числового значения:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725) по всем КФО - 2, 4, 5, 6, 7;</li> <li>- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) по КФО 6, 7;</li> <li>- Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738) по КФО 6, 7;</li> <li>- Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам). Субсидии на иные цели (ф. 0503738 5-НП);</li> <li>- Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам). Субсидии на цели осуществления капитальных вложений (ф. 0503738 6-НП);</li> <li>- Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503766) по КФО 6;</li> <li>- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768) по КФО 6, 7;</li> </ul>



Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769) по КФО 6, 7;</li> <li>- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);</li> <li>- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);</li> <li>- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) по КФО 5, 6;</li> <li>- Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779) по КФО 4, 5, 6, 7;</li> <li>- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790);</li> <li>- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295).</li> </ul>
	030	Иной показатель:	Показатели отсутствуют