

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учреждение АУЗ ВО "ВОКСП"
Обособленное подразделение
Воронежской области

Департамент здравоохранения

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

на 1 января 2019 г.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по
форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2019

01660968

20701000001

01660968

821

0503730

383

Полное наименование: автономное учреждение здравоохранения Воронежской области «Воронежская областная клиническая стоматологическая поликлиника».

Краткое наименование: АУЗ ВО «ВОКСП».

ИНН - 3664016571, КПП - 366501001, ОКПО - 01660968, ОКТМО - 20701000001, ОГРН - 1023601554426.

Правоустанавливающий документ: создано в соответствии с постановлением правительства Воронежской области от 27.06.2011 № 527 «О создании автономного учреждения здравоохранения Воронежской области «Воронежская областная клиническая стоматологическая поликлиника» путем изменения типа существующего государственного учреждения здравоохранения «Воронежская областная клиническая стоматологическая поликлиника».

Юридический и почтовый адрес: 394055, г. Воронеж, ул. Ворошилова, д.3

Номера счетов, открытых учреждению: 32821016420 - лицевой счет для учета средств ОМС, 31821016420 - лицевой счет для учета средств субсидии на выполнение государственного задания,

3021016420 - лицевой счет для учета средств субсидии на иные цели,

40603810113004059035 - счет, открытый в Центрально-Черноземном банке ПАО Сбербанк России г. Воронеж для учета средств от платных услуг.

Организационно-правовая форма: автономное учреждение.

Учредитель: департамент здравоохранения Воронежской области.

Код главы учредителя по бюджетной классификации: 821.

Сведения о собственнике имущества: субъект Российской Федерации – Воронежская область.

Численность работников по штатному расписанию по состоянию на 01.01.2019: 372 человек.

Фактическая численность работников по состоянию на 01.01.2019: 326 человек.

Ведение бухгалтерского учета возложено: на самостоятельное структурное подразделение учреждения – бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером.

Учреждение вправе от своего имени заключать договоры, приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести ответственность, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном суде.

Учреждение имеет сайт в сети Интернет www.voksp.ru, который поддерживается в актуальном состоянии.

Бухгалтерская отчетность автономного учреждения здравоохранения Воронежской области «Воронежская областная клиническая стоматологическая поликлиника» составлена в соответствии с Инструкцией о порядке составления, представления годовой,

квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 №33н по унифицированным формам, Общероссийского классификатора управленческой документации, в объеме согласно приказа Департамента здравоохранения Воронежской области от 28.12.2018 № 2675

В соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора

№256н "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора",

№257н «Основные средства»,

№ 258н «Аренда»,

№259н «Обесценение активов»,

№260н «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Проведена внеплановая инвентаризация финансовых и нефинансовых активов с целью признания активов по СГС «Основные средства», в т. ч. дебиторской и кредиторской задолженности, забалансового счета «01» -приказ АУЗ ВО «ВОКСП» от 28.04.2018 г. № 192.

Объекты основных средств, учтенные по состоянию на 01.01.2018 переведены в соответствующие группы учета основных средств. При инвентаризации комиссия не выявила активов не соответствующим критериям актива.

Определен порядок начисления амортизации по старым объектам (введенным в эксплуатацию до 01.01.2018 г) без применением коэффициента линейным методом.

Учет расчетов по доходам, получаемым медицинскими бюджетными (автономными) учреждениями осуществляющими медицинскую деятельность по программе обязательного медицинского страхования, с 01.01.2018 г. отражается в бухгалтерском учете на счете 7 205 32 000 "Расчеты по доходам от оказания услуг (работ) по программе обязательного медицинского страхования" (п. п. 72, 92, 93 Инструкции N 174н, п. п. 72, 95, 96 Инструкции N 183н).

В целом произведена актуализация учетной политики (приказ АУЗ ВО «ВОКСП» от 28.04.2018 № 193)

Учреждение является получателем средств областного бюджета, в 2018 году получена субсидия на выполнение государственного задания в размере 237 400,00. Деньги освоены полностью.

На целевые программы учреждению выделены бюджетные средства в размере 2 624 050,00 руб. Деньги освоены полностью.

Выделены Территориальным фондом обязательного медицинского страхования Воронежской области средства нормированного страхового запаса, поступившие из ТФ ОМС для финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации в сумме 51 500,00 руб руб. Эти суммы отражены на счетах 540110180 "Прочие доходы (субсидии)" и 740110180 «Прочие доходы (иные прочие доходы)» соответственно. Деньги освоены полностью.

В 2018 году учреждение не принимало обязательства сверх утвержденных планом финансово-хозяйственной деятельности.

В соответствии с положением Федерального Закона от 03.11.2006 N 174-ФЗ «Об автономных учреждениях» (ст. 11) годовая бухгалтерская отчетность за 2018 год утверждена Наблюдательным Советом автономного учреждения здравоохранения Воронежской области «Воронежская областная клиническая стоматологическая поликлиника» (Протокол № 1(46) от 23.01.2019 г.).

При формировании Отчета о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721), Справки (ф. 0503710) к Балансу (ф. 0503730) на основании данных по соответствующим счетам аналитического учета 040110000 «Доходы текущего финансового года», по счету

040110172 «Доходы от операций с активами» отражены показатели балансовой стоимости выбывшего особо - ценного имущества, в размере 2 392 136,27, с одновременным изменением показателя счета 221006000 и 721006000 «Расчеты с учредителем». Также на счете 040110172 «Доходы от операций с активами» отражены показатели от выбытия активов на сумму 59 179,86 руб.

Отнесение себестоимости выполненных работ, оказанных услуг заказчиком, отражается по дебету счета 040110130 "Доходы от оказания платных услуг" и кредиту соответствующих счетов аналитического учета счета 010960000 "Себестоимость готовой продукции, работ, услуг" (010960211 - 010960213, 010960221 - 010960226, 010960271, 010960272, 010960290.

Кредиторская задолженность (перед поставщиками и подрядчиками) на конец года, является текущей, просроченной не имеется.

Дебиторская задолженность (перечисленные авансы в счет предстоящих работ, материалов или услуг) является также текущей:

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

Формы 0503295, 0503761, 0503767, 0503771, 0503772, 0503773, 0503775, 0503790, 0503793 не имеют числовых значений.

Руководитель



Покидько Ольга Анатольевна
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

Ледовская Надежда Николаевна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Бибикина Ольга Петровна
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, е

" " 20 г.