

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

1 января 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания
Ярославской области Рыбинский психоневрологический интернат

Обособленное
подразделение

Учредитель Департамент труда и социальной поддержки населения Ярославской
области

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия
учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по

ОКТМО

по ОКПО

Глава по

БК

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2019
03158523
78701000
00097614
909
383

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания
Ярославской области Рыбинский психоневрологический интернат

152919 Ярославская область, г. Рыбинск, ул. Гагарина, д.11

ИНН 7610028874

КПП 761001001

ОГРН 1147610002980

Общие сведения

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания Ярославской области Рыбинский психоневрологический интернат (далее – Учреждение) является стационарным учреждением социального обслуживания, создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации», на основании Решения исполнительного комитета совета народных депутатов Ярославской области от 08.12.1988г. № 504 «Об изменении сети домов-интернатов области». Тип- бюджетное учреждение.

Функции и полномочия учредителя Учреждения от имени Ярославской области осуществляет департамент труда и социальной поддержки населения Ярославской области (далее -Учредитель).

Функции и полномочия собственника имущества Учреждения в установленном порядке осуществляет департамент имущественных и земельных отношений Ярославской области.

Для достижения поставленных целей Учреждение осуществляет следующие виды деятельности: предоставление социальных услуг: социально-бытовые услуги, социально-медицинские услуги, социально-психологические услуги, социально-педагогические услуги, социально-трудовые услуги, социально-правовые услуги; услуги в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности. Учреждение вправе осуществлять иные виды деятельности в случае, если они служат достижению целей, ради которых оно создано, и соответствуют этим целям: медицинская деятельность, включая работы (услуги) по лечебной физкультуре, медико-социальной помощи, медицинскому массажу, организации сестринского дела, сестринскому делу, стоматологии, физиотерапии, терапии, дерматовенерологии, психиатрии, медицинским осмотрам. Учреждение осуществляет в соответствии с государственным заданием и (или) обязательствами перед страховщиком по обязательному социальному страхованию деятельность, связанную с выполнением работ, оказанием услуг, относящихся к его основным видам деятельности.

Источниками формирования финансовых ресурсов Учреждения для указанных целей являются:

- субсидии из областного бюджетного на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием государственных услуг (выполнением работ);
- субсидии из областного бюджета на иные цели в случаях и порядке, установленном Правительством Ярославской области;
- бюджетные инвестиции в случаях и порядке, установленном Правительством Ярославской области, средства областного бюджета на исполнение публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме;
- доходы Учреждения, полученные от выполнения работ, оказания услуг, относящихся к основным видам деятельности Учреждения, за плату - доходы от сдачи в аренду имущества в установленном порядке, иные источники, не запрещенные действующим законодательством.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава утвержденного приказом департамента труда и социальной поддержки населения Ярославской области от 27.05.2015 года №463.

Учреждение является юридическим лицом, не имеющим обособленных подразделений.

Учреждение самостоятельно осуществляет операции по расходованию бюджетных средств, согласно плану финансово-хозяйственной деятельности, составленному в соответствии с государственным заданием.

Учреждение имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, открытые для учета операций с собственными средствами учреждения, средства во временном распоряжении и субсидиями из областного бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, с субсидиями на иные цели и бюджетными инвестициями, печать со своим наименованием, штампы, бланки, фирменную символику.

Учреждение отвечает по своим обязательствам всем находящимся у него на праве оперативного управления имуществом, в том числе приобретенным за счет доходов, полученных от деятельности, за исключением особо ценного имущества, закрепленного за ним в установленном законодательством порядке или приобретенного Учреждением.

В соответствии с Постановлением РФ №286 от 30.03. 2013г. "О формировании независимой системы оценки качества работы организаций, оказывающих социальные услуги" в Учреждении организован общественный наблюдательный совет приказ №130/2 от 11.06.2015г. Целью его создания является оказание содействия администрации в реализации технической базы, внесения предложения по решению вопросов социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов. В состав Совета входят следующие представители:

председатель – Саукова Г.А. – начальник отдела по работе с ветеранами, опеке и попечительству над несовершеннолетними гражданами, охране труда и социальной поддержки населения г. Рыбинск;

секретарь: Чебунина Е.Н. - общественный представитель, родственник получателя социальных услуг;

члены попечительского совета:

- Синявский И.В., директор ГБУ СО ЯО Рыбинский ПНИ
- епископ Рыбинский и Даниловский Вениамин;
- Ключева О.А., общественный представитель, родственник получателя социальных услуг;
- Журавлев В.Л., депутат Ярославской областной думы;
- Парамонов М.К., депутат Ярославской областной думы.

Основными задачами деятельности Совета является содействие:

- в решении текущих и перспективных задач развития и эффективного функционирования ГБУ СО ЯО РПНИ, улучшение качества его работы;
- в привлечении финансовых и материальных средств для обеспечения деятельности ГБУ СО ЯО РПНИ;
- в совершенствовании материально-технической базы ГБУ СО ЯО РПНИ;
- в улучшении качества предоставляемых социальных услуг, содействие в повышении квалификации работников ГБУ СО ЯО РПНИ; содействие в повышении информационной открытости;
- в решении иных вопросов, связанных с повышением эффективности деятельности ГБУ СО ЯО РПНИ.

Сведения об основных направлениях деятельности представлены в таблице 1.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Ф. 0503768_4 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидии на выполнение государственного задания

В 2018 году по КВФО 4 произошло поступление основных средств на общую сумму 120 667,06 руб. Оприходован сарай, ранее не стоящий на бухгалтерском и кадастровом учете, сделана его независимая оценка, на сумму 70 000,00 рублей. Безвозмездно получены и поставлены на учет как особо ценное движимое имущество "Телевизор ЖК 22 SAMSUNG" в количестве 3 шт., на сумму 50 667,06 руб., согласно распоряжения Департамента имущественных и земельных отношений Ярославской области №434-р от 01.03.2018 г.

Выбытие основных средств по КВФО 4 осуществлено на сумму 3 476 039,05 руб. Переданы безвозмездно: сеть теплоснабжения, протяженность 81 м. стоимостью 1 013 436,73 руб., сеть теплоснабжения, протяженность 97 м стоимостью 1 013 436,73 руб., на основании распоряжения Департамента имущественных и земельных отношений Ярославской области №827-р от 14.06.2018 г. Были списаны основные средства в результате физического и морального износа на сумму 1 427 396,84 руб., в том числе особо ценное 978 843,01 руб.

В марте 2018 года была совершена кража медицинского оборудования "Милта Ф8-01" стоимостью 21 768,75 руб. По факту кражи возбужденно уголовное дело, виновные лица не установлены, дело не закрыто. Оборудование было поставлено на забалансовый счет "02.1 - ОС на хранении".

В феврале 2018 года методом "Красное сторно" на основании выписки ЕГРН о кадастровой стоимости земельного участка, уменьшена стоимость земельного участка 76:20:1000211:0002 на сумму 80 215 373,65 руб.

На счет 105.00 в 2018 г. поступили материальные запасы в сумме 11 108 579,10 руб., в том числе за счет приобретения продуктов питания по контрактной системе на сумму 11 108 579,10 руб.

Списание материальных запасов произведено на общую сумму 11 191 766,00 руб., в том числе - на основании меню-требований на сумму 11 007 233,83 руб.

Расшифровка номенклатуры по счету 02 «Материальные ценности на хранении»

На забалансовом счете 02 по состоянию на 31.12.2018 года учтены следующие основные средства:

1. Милта Ф8-01, 1 шт. в условной оценке 1 рубль – списано с балансового учета в результате кражи.

Ф. 0503768_2 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Собственные доходы учреждения.

В 2018 году по КВФО 2 произошло поступление основных средств на общую сумму 2 219 408,65 руб. Приобретены автомобиль LADA LARGUS стоимостью 701 057,50 руб. Оборудование поставлено на учет на счет 2.101.25, как особо ценное имущество. Безвозмездно получено мебель от граждан на сумму 294 700,00 руб.

Выбытие основных средств по КВФО 2 осуществлено на сумму 858 365,21 руб. Выбытие основных средств произошло за счет списания иного движимого имущества в результате физического и морального износа.

В марте 2018 года была совершена кража медицинского оборудования "Аппарат Алмаг-01", Дарсонваль Эльд Медтеко, ингалятор компрессорный, РУ-04 кВ панель ЩО 59, РУ-6кВ-камеры КСО, силовой трансформатор на общую сумму 17 845,00 руб. По факту кражи возбужденно уголовное дело, виновные лица не установлены, дело не закрыто. Оборудование было поставлено на забалансовый счет "02.1 - ОС на хранении".

Списания особо ценного имущества не производилось.

На счет 105.00 в 2018 г. поступили материальные запасы в сумме 5 828 270,31 руб., в том числе за счет безвозмездного поступления мягкого инвентаря от граждан на сумму 2,00 руб.

Списание материальных запасов произведено на общую сумму 5 819 817,16 руб. на основании актов на списание материальных запасов, ведомостей на выдачу нефинансовых активов, путевых листов.

Расшифровка номенклатуры по счету 02 «Материальные ценности на хранении»

На забалансовом счете 02 по состоянию на 31.12.2018 года учтены следующие основные средства:

2. Аппарат Алмаг-01, 1 шт. в условной оценке 1 рубль – списано с балансового учета в результате кражи.
3. Дарсонвальд Эльд Медтеко, 1 шт. в условной оценке 1 рубль – списано с балансового учета в результате кражи.
4. Ингалятор компрессорный Бореал, 1 шт. в условной оценке 1 рубль – списано с балансового учета в результате кражи.
5. РУ-0.4 кВ-панель ЩО-59, 2 шт. в условной оценке 1 рубль – заключен договор хранения б/н от 12.09.2018 г. с ОАО «Рыбинская городская электросеть».
6. РУ-6кВ-камеры КСО, 4 шт., в условной оценке 1 рубль – заключен договор хранения б/н от 12.09.2018 г. с ОАО «Рыбинская городская электросеть».
7. Силовой трансформатор, 1 шт., в условной оценке 1 рубль – заключен договор хранения б/н от 12.09.2018 г. с ОАО «Рыбинская городская электросеть».

Ф. 0503769_4 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Субсидии на выполнение государственного задания

Дебиторская задолженность на конец 2018 года по сч. 303.00 составляет 831984,15 руб., в том числе:

4.303.05 - 15138,23 руб.– дебиторская задолженность обусловлена переплатой налога в 2016 г.;

4.303.12 – 10070,43 руб. - дебиторская задолженность возникла в связи с перерасчетом налога на имущество и подачей уточненных налоговых деклараций;

4.303.13 – 806775,49 руб. - дебиторская задолженность обусловлена перерасчетом земельного налога в связи с уменьшением кадастровой стоимости земельного участка.

Просроченная и нереальная к взысканию дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность на конец 2018 года составляет всего 3253717,06 руб.

Кредиторская задолженность по сч. 302.00 составляет 1716036,90 руб., в том числе:

4.302.11 – 1 489 750,78 руб. – заработная плата за декабрь 2018 г.;

4.302.12 – 150,00 руб. – пособие по уходу за детьми до 3 лет за декабрь 2018 г.;

4.302.13 – 52 661,13 руб. – оплата больничных листов за декабрь 2018 г.;

4.302.34 – 173 474,99 руб.- оплата за продукты питания по контрактам за вторую половину декабря 2018 г., в том числе по контрагентам:

ИП Болбас Юрий Антонович – 111,58 руб.;

ООО «Хлебозавод №1» - 10 477,06 руб.;

ООО «Бриз» - 19 764,26 руб.;

ООО «Луч-76» - 43 304,33 руб.;

ООО «Зеленый мир» - 5 363,00 руб.;

ООО «Сыромол» - 46 045,70 руб.;

ООО «Ферт» - 10 477,06 руб.;

ООО «Ярпродторг» - 34 095,55 руб.

Кредиторская задолженность по сч. 303.00 составляет 1470415,69 руб., в том числе:

4.303.01 - 350 533,77 руб. - подоходный налог за декабрь 2018 г.;

4.303.02 - 35 734,46 руб. - взносы в связи с материнством за декабрь 2018 г.;

4.303.06 – 9 639,50 руб. – взносы в ФСС РФ (НС и ПЗ) за декабрь 2018 г.;

4.303.07 – 245 807,04 руб. – страховые взносы в ФФОМС за декабрь 2018 г.;

4.303.10 – 828 680,92 руб.: 136 413,79 руб. – страховые взносы в ПФР за занятых на работах с тяжелыми условиями труда; 692 413,79 руб. – страховые взносы по суммарному тарифу.

4.304.03 – 67 264,47 руб. – оплата по исполнительным листам за декабрь 2018 г..

4.401.60 - 5 633 114,72 руб. - кредиторская задолженность по отложенным обязательствам (резервы на предстоящие отпуска и страховые взносы).

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Ф. 0503769_2 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Приносящая доход деятельность

Дебиторская задолженность на конец 2018 г. всего составляет 210239,19 руб., в том числе:

Дебиторская задолженность на конец 2018 г. по счету 206.00 составляет 203681,35 руб., в том числе:

2.206.21 – 2991,89руб – аванс за оказание услуг по франкированию и отправке заказных писем Рыбинский почтампт УФПС Яр.обл.филиала ФГУП «Почта России»;

2.206.25 – 22704,31 руб. в том числе по контрагентам:
ООО «Элларис» – 15505,49 – аванс за ремонт подвального помещения;
ФБУ «Ярославский ЦСМ» - 3189,54 – аванс за поверку оборудования;
ФБУЗ «Центр Гигиены» - 4009,28 – аванс за лабораторные исследования;
2.206.26 – 9785,28 руб. в том числе по контрагентам:
ООО «СПРИНТХОСТ.РУ» - 1908,63 руб. аванс за обслуживание сайта;
Рыбинский почтамт УФПС Яр.обл. филиала ФГУП «Почта России» - 7876,65 руб.
аванс за подписку на 1 полугодие 2019 г.;

2.206.31 – 49 700,00 руб. аванс за протирочную машину ООО
«РыбинскТоргсервис»;

2.206.34 – 118 499,87 руб., в том числе по контрагентам:
ООО «Газпромнефть - Корпоративные продажи» - 4 103,62 аванс за бензин;
ИП Герасименко - 9 537,00 руб. аванс за бланочную продукцию;
ООО "КомпанияАвтокад" - 90 000,00 аванс за бензин;
ИП Лукьянов - 14 895,25 руб. аванс за продукты питания;

2.208.21 – 720,00 руб. – остаток неиспользованных денежных документов
(маркированные конверты) у подотчетного лица;

Просроченная и нереальная к взысканию дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность на конец 2018 г. составляет всего 1049824,60 руб., в том числе:

Кредиторская задолженность на конец 2018 г. по счету 302.00 составляет 857318,68 руб., в том числе:

2.302.21 – 4905,32 руб. – ПАО «Ростелеком» услуги связи за декабрь 2018 г.;

2.302.23 – 635952,40 руб., в том числе по контрагентам:
МУП РМО ЯО «Теплоэнерго» - 470890,45 руб. – теплоэнергия за декабрь 2018 г.;

ПАО «ТНС ЭНЕРГО ЯРОСЛАВЛЬ» - 66061,95 руб. – электроэнергия за декабрь 2018 г.;

ГП ЯО «Северный водоканал» - 99000,00 руб. – водоснабжение за декабрь 2018 г.;

2.302.25 – 685,40 руб., в том числе по контрагентам:
ООО «Веоттекс» - 375,00 руб. – услуги по обезвреживанию и захоронению медицинских отходов за декабрь 2018 г.;

ФГУП «Охрана» - 310,40 руб. – услуги по ТО охранной сигнализации за декабрь 2018 г.;

2.302.26 – 65291,20 руб., в том числе по контрагентам:
ГБУ ЗЯО «Городская больница № 1» - 22000,00 руб. – услуги по подготовке тела умершего к погребению за декабрь 2018 г.;

ИП Потапов А. В. - 9000,00 руб. – информационное обслуживание программных продуктов за декабрь 2018 г.;

ООО «ЯРРегионЗащита» - 34291,20 руб. – охранные услуги за декабрь 2018 г.;

2.302.11 – 128 449,16 руб. – заработная плата за декабрь 2018 г.;

2.302.34 – 22 035,20 руб. – продукты питания, в том числе по контрагентам:
ООО «Бриз» - 5 600,00 руб.,
ООО "НБК Групп" - 14 640,00 руб.

ИП Тушин А.Г. - 720,00 руб.
ООО «НИОЛ» - 1 075,20 руб.,

Кредиторская задолженность на конец 2018 года по сч. 303.00 составляет 178753,31 руб., в том числе:

2.303.01 - 33 060,00 руб. - подоходный налог за декабрь 2018 г.;
2.303.06 – 1 066,49 руб. – взносы в ФСС РФ (НС и ПЗ) за декабрь 2018 г.;
2.303.07 – 27 217,57 руб. – страховые взносы в ФФОМС за декабрь 2018 г.;
2.303.10 – 117 409,25 руб. – страховые взносы по суммарному тарифу.
2.304.03 – 13 752,61 руб. – оплата по исполнительным листам за декабрь 2018 г..
2.401.60 - 206 577,38 руб. - кредиторская задолженность по отложенным обязательствам (резервы на предстоящие отпуска и страховые взносы).

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Ф. 0503769_5 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Иные целевые субсидии

Дебиторская задолженность на конец 2018г. отсутствует.
Кредиторская задолженность на конец 2018 г. отсутствует.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета представлены в таблице 4.

Руководитель	_____	И. В. Синявский
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы	_____	С. Н. Ошмарина
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	_____	О. В. Баранова
	(подпись)	(расшифровка подписи)

<p align="center">ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 00F349E07AC40CC780E8117962AA29DC99 Владелец: Синявский Игорь Васильевич Действителен с 28.05.2018 по 28.08.2019</p>
--

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00C64CE7290C0068A7E811815D219F9D60

Владелец: Баранова Ольга Викторовна

Действителен с 22.05.2018 по 22.05.2019

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00C64CE7290C0068A7E811815D219F9D60

Владелец: Баранова Ольга Викторовна

Действителен с 22.05.2018 по 22.05.2019

25.01.2019 г.