

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания Ярославской области Ярославский областной геронтологический центр

Обособленное подразделение

Учредитель Департамент труда и социальной поддержки населения Ярославской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	03158517
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	00097614
Глава по БК	909
к Балансу по форме	0503760
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания Ярославской области Ярославский областной геронтологический центр, сокращенное наименование ГБУ СО ЯО ЯОГЦ. Является стационарным учреждением социального обслуживания, создано в соответствии с решением исполнительного комитета Ярославского городского Совета депутатов трудящихся от 11 декабря 1968 года № 791, постановлением Администрации Ярославской области от 24 сентября 2003 года № 189 Заволжский дом-интернат переименован в Ярославский областной геронтологический центр, постановлением от 26.08.2011г № 623-п переименован из стационарного учреждения социального обслуживания в бюджетное учреждение. Учреждение является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными действующим законодательством Российской Федерации, Ярославской области и Уставом. Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных средств, субсидии на выполнение государственного задания и субсидий на иные цели. Имущество учреждения является государственной собственностью Ярославской области и закреплено за ним на праве оперативного управления. Предметом деятельности учреждения является выполнение работ (оказание услуг) в целях обеспечения реализации полномочий Учредителя в сфере стационарного социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов в соответствии с действующим законодательством.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учреждение подчиняется Департаменту труда и социальной поддержки населения Ярославской области, который является органом исполнительной власти, выполняющим в отношении учреждения функции и полномочия учредителя. Сведения об основных направлениях деятельности представлены в таблице № 1 (приложение № 1 к пояснительной записке). Сведения о принятых и неисполненных обязательствах представлены в форме 0503775. Предметом деятельности учреждения является выполнение работ (оказание услуг) в целях обеспечения реализации полномочий Учредителя в сфере стационарного социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов в соответствии с действующим законодательством. Для достижения поставленных целей осуществляется следующий виды деятельности: 1. прием и размещение граждан пожилого возраста и инвалидов - клиентов центра 2. предоставление клиентам необходимых им социальных услуг (социально-бытовых, социально-медицинских, социально-психологических, социально-педагогических, социально-экономических, социально-правовых) 3. проведение мероприятий психологического, медицинского и социального характера 4. питание граждан-клиентов и уход за ними 5. организацию посильной трудовой деятельности, отдыха и досуга 6. функции опекунов и попечителей в отношении граждан пожилого возраста и

инвалидов, нуждающихся в опеке и попечительстве. Учреждение имеет следующие структурные подразделения: организационно-методическое, социально-реабилитационное, социально-медицинское, геронтопсихиатрическое, отделения милосердия, приемно-карантинное, парикмахерская, изолятор, пищеблок, прачечная. В центре в соответствии с приказом № 40-ОД от 18 апреля 2013 года создан попечительский совет, разработано положение, определен состав комиссии.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Сведения о результатах деятельности учреждения при исполнении государственного (муниципального) задания представлены в форме 503762. Отчет о выполнении государственного задания. Предоставлена субсидия на финансовое обеспечение государственного задания 94367350,00 рублей (исполнение 100%), субсидия на иные цели 3978400 рублей 00 копеек (исполнение составило 100%). Из общего объема субсидии на выполнение государственного задания расход на заработную плату составил 84,2%, питание 15,8%. Фактическая пропускная способность (мощность) учреждения за 2018 год составила 402 человек (100 % от запланированного показателя). Количество потребителей, воспользовавшихся услугами составило 512 человек (план 497 чел). Удовлетворенность потребителей государственной службы составила 100%. Укомплектованность кадрами составила 91%. Учреждению утверждена предельная штатная численность 291 ст. Фактическая штатная численность учреждения на 01.01.2019 г составила 265,6 ст. (по основной деятельности 227 ст., по расширению зоны обслуживания 11,1 ст., по совмещению должностей 5,75 ст., по совместительству должностей 21,75 ст.), вакантных ставок 25,4. Выполнение койко-дней 139504 (план 146766), что составило 95,1%, не выполнение за счет неполной занятости коек, выбытия проживающих в больницы и отпуск без снятия с гос. обеспечения. Стоимость питания 1 койко-дня 144,97 (план 153,52) 117,37 за счет субсидии на выполнение государственного задания; 27,60 за счет собственных доходов учреждения. Стоимость медикаментов на 1 койко-день 10,00 (план 10,00) за счет собственных доходов учреждения. В целях улучшения обслуживания проживающих были приобретены: шторы, жалюзи, кровати, шкафы, тумбы прикроватные, вертикализатор, подъемник, автомобиль для перевозки маломобильных граждан. Отремонтированы: социально-реабилитационное отделение, отделение милосердия, система наружного водоснабжения, комнаты 1-2 отделения милосердия, физикабинет, библиотека. В течении года участвовали в обучающих семинарах по охране труда, бухгалтерскому учету, по курсу электробезопасности, безопасная эксплуатация лифтов. Обучены медицинские сестры на циклах «Сестринское дело в терапии». Учреждение обеспечено основными средствами, исходя из реальной потребности. Техническое состояние основных фондов - удовлетворительное и пригодное к эксплуатации. Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное обращение персонала к имуществу учреждения. Списание основных средств производится по согласованию с учредителем

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели представлены в форме 0503766. В 2018 году были выделены целевые субсидии в сумме 3978400 рублей 00 копеек, из них: 24000 рублей 00 копеек на выплату материальной помощи к Дню пожилого человека, исполнения составило 100%; 3954400 рублей 00 копеек на капитальный ремонт отделения милосердия, исполнение составило 100%.

В 2017 году учреждению выделена субсидия на выполнение государственного задания в сумме 94367350,00 рублей, исполнение составило 100% от годового значения. По приносящей доход деятельности, в части расходов исполнено на 90,5% (не исполнен контракт за 2013 год по капремонту крыши, вынесено решение суда об устранении недостатков работы, в данный момент организация-исполнитель проходит процедуру банкротства). Из общей суммы расходов учреждения доля расходов по субсидии на выполнение государственного задания составила

61,1%, доля расходов по приносящей доход деятельности 35,9%, субсидии на иные цели 3%. Учреждение сдает в аренду помещение под буфет площадью 14,7 кв.м, за 2018 год получено платы за аренду 80964 рубля 00 копеек согласно договора №504-А от 01.12.2016 года. В результате проведенных конкурсных процедур образовалась экономия по субсидии на выполнение государственного задания 4801,255 тыс.руб.; по приносящей доход деятельности 7086,477 тыс.руб., по субсидии на иные цели 545,6 тыс. руб. Обязательства и денежные обязательства по субсидии на выполнение государственного задания, по приносящей доход деятельности, по субсидии на иные цели сверх утвержденного объема плановых назначений на 2018 год не принимались.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В форме 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения» по строке 520 отражена сумма начисленного резерва неиспользованных отпусков сотрудников по состоянию на 31.12.2018 г: 211 ст. 513477 рублей, 213 ст. 152942,21 руб. на общую сумму 666419,21 рублей.

В форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (собственные доходы учреждения) по строке 100 иные прочие доходы по коду 180 отражены поступления на возмещение расходов на погребение в сумме 256558,95 рублей, добровольное пожертвование 120000,00

Сведения о движении нефинансовых активов представлены в форме 0503768 (приложение к пояснительной записке). Балансовая стоимость основных средств на конец 2018 года по сравнению с предшествующим годом увеличилась на 3 %. Остаточная стоимость основных средств на конец 2018 года уменьшилась на 5,6 %. Балансовая стоимость материальных запасов на конец 2018 года увеличилась на 1,3 % за счет приобретения.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности представлены в форме 0503769. На конец отчетного периода имеется дебиторская задолженность в сумме 359372,99 рублей, в том числе: 91744,44 рублей по приносящей доход деятельности, 267628,55 рублей по субсидии на государственное задание. На конец отчетного периода имеется кредиторская задолженность в сумме 5577906,41 рублей, в том числе по субсидии на гос. задание 4194590,24 рублей, по приносящей доход деятельности 1383316,17 рублей. Текущая кредиторская задолженность будет погашена в январе 2019 года.

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения представлен в форме 0503721.

По строке 093 отражена остаточная стоимость при списании основного средства машина стиральная на сумму 71720,20; по строке 096 3017,51 рублей сумма от реализации металлолома.

По субсидии на выполнение государственного задания: КОСГУ 172 расчеты с учредителем 9636172,86. По КОСГУ 120 отражена сумма поступившая за аренду помещения под буфет. КОСГУ 140 отражена сумма поступившей неустойки за ненадлежащее исполнение контрактов.

Сведения об изменении валюты баланса представлены в форме 0503773.

Сведения об остатках денежных средств учреждения представлена в форме 0503779. Остатка субсидии на выполнение государственного задания нет. По субсидии на иные цели остатка нет. Остаток денежных средств по приносящей доход деятельности в сумме 5893821,69 рублей (из них 4028744,06 не исполненный контракт 2013 года по ремонту крыши).

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета представлены в таблице № 4. Проверки Контрольно -ревизионной инспекцией Ярославской области не проводились. Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности за 2018 год ввиду отсутствия числовых показателей: - Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения ф.0503295 - Справка по консолидируемым расчетам учреждения ф. 0503725 - Сведения о количестве обособленных подразделений ф.0503761 - Сведения об использовании целевых иностранных кредитов ф.0503767 - Сведения о финансовых вложениях

учреждения ф.0503771 - Сведения о суммах заимствований ф.0503772 - Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Руководитель

В.В. Волков
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 15F69964FDF6165B1D6853B92C15719AAD9EDEAE
Владелец: Волков Вячеслав Васильевич
Действителен с 21.06.2018 по 21.09.2019

Руководитель
планово-
экономической
службы

В.В. Волков
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 15F69964FDF6165B1D6853B92C15719AAD9EDEAE
Владелец: Волков Вячеслав Васильевич
Действителен с 21.06.2018 по 21.09.2019

Главный бухгалтер

Н.Э. Колбаева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 6E3A99FAB3F4DF220536A590A68359053359C8C8
Владелец: Колбаева Наталия Эдуардовна
Действителен с 21.06.2018 по 21.09.2019

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Исполнитель

(должность)

Н.Э. Колбаева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 6E3A99FAB3F4DF220536A590A68359053359C8C8
Владелец: Колбаева Наталия Эдуардовна
Действителен с 21.06.2018 по 21.09.2019

(телефон, e-mail)

25 января 2019 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Предоставление гражданам, признанным нуждающимися в социальном обслуживании в стационарной форме социального обслуживания, социальных услуг при постоянном, временном (на срок, определенный индивидуальной программой предоставления социальных услуг) или 5-дневном (в неделю) круглосуточном проживании в учреждении	Социальное стационарное обслуживание граждан пожилого возраста, проведение научно-практической и организационно-методологической работы в области геронтологии.	Устав утвержденный приказом Департамента труда и социальной поддержки населения Ярославской области от 27.05.2015г № 463

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Материальные ценности на хранении	02	учитываются основные средства не пригодные у эксплуатации	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
Бланки строгой отчетности	03	Учитываются трудовые книжки, вкладыши в трудовые книжки, свидетельства о смерти , в учете учитываются по 1 рублю за штуку	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
запасные части	09	учитываются по балансовой стоимости	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
земельные участки	10300	учитываются по кадастровой стоимости	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
			29.12.2017
горюче-смазочные материалы	10500	списание ГСМ осуществляется по утвержденным нормативам	распоряжение Минтранса РФ от 14.03.2008 №АМ-23-р
материальные запасы (медикаменты)	10500	ведется отдельный предметно-количественный учет сильнодействующих препаратов и перевязочных средств	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
затраты на изготовление готовой продукции, выполнения работ, услуг	10900	в учреждении оказывается один вид услуг	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
расчеты по доходам	20500	учитывается поступление доходов в виде поступления платы за социальные и стационарные услуги, возмещение расходов на погребение, возмещение расходов за коммунальные услуги арендаторов	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
основные средства стоимостью до 10000 рублей включительно в эксплуатации	21	учитываются по стоимости приобретения	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
			учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
имущество переданное в возмездное пользование (аренду)	25	учитывается помещение буфета	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
имущество переданное в безвозмездное пользование (аренду)	26	учитываются гаражи переданные в безвозмездное пользование	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
материальные ценности переданные в личное пользование	27	учитываются по балансовой стоимости	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017
расчеты по средствам полученным во временное распоряжение	30401	применяется для учета личных денежных средств дееспособных и недееспособных граждан, поступления средств на	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
		обеспечение государственных контрактов	приказ 128 от 29.12.2017
резерв отпусков	40160	начисляются по состоянию на 31 декабря	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157-н, учетная политика учреждения, приказ 128 от 29.12.2017

**Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля**

Таблица №5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
					0,00	

**Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального)
финансового контроля**

Таблица №7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5