

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

На 01 января 2023 г.

Учреждение **ФГБУ «НИЦЭМ им Н.Ф. Гамалеи»
Минздрава России**

Обособленное подразделение

Учредитель **Российская Федерация**

Наименование органа, **Минздрав России**
осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность (квартальная,
годовая) **годовая**

Единицы измерения, руб. руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2023
по ОКПО	01897357
по ОКATO	45372000
по ОКПО	00083925
Глава по БК	056
К Балансу по форме	0503730
По ОКЕИ	383

1. Федеральное государственное бюджетное учреждение «Национальный исследовательский центр эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства здравоохранения Российской Федерации (далее по тексту **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России**) создано в соответствии с приказом Минздрава России от 17 мая 2014 года № 220 «О реорганизации федерального государственного бюджетного учреждения «Научно – исследовательский институт эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства здравоохранения Российской Федерации и федерального государственного бюджетного учреждения «Научно – исследовательский институт вирусологии им. Д.И. Ивановского» Министерства здравоохранения в форме присоединения второго учреждения к первому и переименованием первого учреждения в федеральное государственное бюджетное учреждение «Федеральный научно – исследовательский центр эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства здравоохранения Российской Федерации (ФГБУ «ФНИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России), основной государственный регистрационный номер ОГРН 1027739443555 от 21.10.2014г. На основании приказа Минздрава России от 12 июля 2017 года № 417 Учреждение переименовано в федеральное государственное бюджетное учреждение «Национальный исследовательский центр эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства

здравоохранения Российской Федерации (сокращенное: ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России).

2. Юридический и почтовый адрес: 123098, г.Москва, ул.Гамалеи, д.18.

Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению.

3. Организационно-правовая форма учреждения.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России действует на основании Устава, утвержденного приказом Минздрава России от 07 октября 2014 года №591 с изменениями к уставу от 12 июля 2017 г. №417 и зарегистрировано в Межрайонной инспекции федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 21 октября 2014 г. № 9147747784153.

В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридических лиц от 03.08.2017 за ГРН 9177747614739.

Учреждение создано для осуществления научной (научно – исследовательской) и научно – технической деятельности и экспериментальных разработок в соответствии с ежегодно утвержденным Министерством тематическими планами научно – исследовательских работ. Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет Министерство здравоохранения Российской Федерации.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета в органе федерального казначейства. Может приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права.

Управление Учреждением осуществляет его руководитель - Директор Гинцбург Александр Леонидович, в том числе:

- утверждает структуру и штатное расписание в пределах средств, направляемых на оплату труда;
- определяет численность, квалификацию и штатный состав Учреждения;
- устанавливает размер оплаты труда, определяет виды надбавок и доплат;
- утверждает планы, сметы, калькуляции;
- управляет Учреждением на основе единоначалия, издает приказы, дает указания для всех работников Учреждения.

4. Номера лицевых (банковских) счетов, открытых учреждению в органе Федерального казначейства и (или) кредитных организациях.

Проведение кассовых операций по доходам и расходам на финансовое и материально-техническое обеспечение текущей деятельности **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.**

Гамалеи» Минздрава России осуществляются через лицевые счета, открытые в федеральных органах казначейства, в УФК по г. Москве:

–№ 20736У42280, –№ 21736У42280.

20.10.2020 г. открыт дополнительно лицевой счет для учета операций неучастника бюджетного процесса по учету движения средств -№ 711У4228001 со следующими аналитическими разделами:

20042033 (Договор № 5749-Гам от 24.09.2020 г.)

22001648, 22001758, 22010596, 22017801, 22021701, 22036452, 22037654

20050434 (Договор № 006. 20/4 от 14.12.2020 г.)

20050490 (Государственный контракт № 2020171304812771047429400/ГК/4/20/481с. от 11.12.2020)

21049323 (Договор № 006. 20/9 от 25.08.2021 г.)

25.03.2021 г. филиалау «Медгамал» открыт дополнительно лицевой счет для учета операций неучастника бюджетного процесса по учету движения средств -№ 711У6457001 со следующими аналитическими разделами:

21027115 (Договор № ВЮ/55-2/21 от 17.03.2021 г.)

21040940 (Договор № ВЮ/177-2/21 от 18.07.2021 г.)

21040969 (Договор № ВЮ/172-2/21 от 18.07.2021 г.)

21056997 (Договор № ВЮ/271-2/21 от 13.11.2021 г.)

21064478 (Договор № ВЮ/322-2/21 от 28.12.2021 г.)

22003808 (Договор № ВЮ/53-2/22 от 15.03.2022 г.)

Для учета средств в иностранной валюте в кредитной организации открыты счета:
в «СДМ-БАНК» (ПАО):

- транзитный счет в долларах США - №40503840100041000018

- расчетный счет в долларах США - №40503840800040000018

- транзитный счет в евро - №40503978400041000018

- расчетный счет в евро - №40503978400040000018

- транзитный счет в долларах США - №40501840600041000002

- расчетный счет в долларах США - №40501840300040000002

- транзитный счет в евро - №40501978200041000002

- расчетный счет в евро - №40501978900040000002

- расчетный счет в рублях - №47422810700005000018

Филиал «Медгамал» ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России имеет лицевые счета в УФК по г. Москве: –№ 20736У64570, –№ 21736У64570.

5. Виды финансового обеспечения деятельности учреждения.

2 – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

- 3 – средства во временном распоряжении
- 4 – субсидии на выполнение государственного задания
- 5 – субсидии на иные цели

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России оформлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» в свою организационно-правовую форму как бюджетное учреждение нового типа, ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 01.12.2010г. №157н, от 16.12.2010 г. № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению».

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России осуществляет деятельность в соответствии с утвержденным Минздравом России планом финансово-хозяйственной деятельности, согласно требованиям Приказа Минфина России от 17 августа 2020 г. N 168н "Об утверждении Порядка составления и ведения планов финансово-хозяйственной деятельности федеральных бюджетных и автономных учреждений".

Раздел 1. Организационная структура учреждения

1. Сведения об основных направлениях деятельности **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** как субъекта бюджетной отчетности:

1.1 Правовое обоснование:

Устав федерального государственного бюджетного учреждения «Национальный исследовательский центр эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства здравоохранения Российской Федерации;

Положение о филиале "Медгамал" федерального государственного бюджетного учреждения «Национальный исследовательский центр эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства здравоохранения Российской Федерации;

Федеральный закон от 23.08.1996 г. №127 – ФЗ «О науке и государственной научно – технической политике»;

Лицензия на осуществление образовательной деятельности, рег.№2638 от 18.09.2017 г. (выдана бессрочно);

Лицензия на осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний № 77.99.18.001.Л.000092.07.08 от 24.07.2008 г. (выдана бессрочно);

Лицензия на осуществление деятельности по производству лекарственных средств № 00075-ЛС от 31 мая 2018 года (выдана бессрочно);

Лицензия на осуществление производства лекарственных средств для ветеринарного применения №00-17-1-003069 от 20.04.2017г. (выдана бессрочно).

1.2. Цели деятельности учреждения:

проведение фундаментальных и прикладных (в том числе клинических) исследований в рамках выполнения государственного задания Минздрава России в области эпидемиологии, медицинской и клеточной микробиологии, вирусологии, прионных болезней, инфекционной иммунологии, молекулярной биологии, нанобиотехнологий и биобезопасности в целях сохранения и укрепления здоровья человека, развития здравоохранения и медицинской науки;

поддержание и развитие фонда биологических ресурсов, включая Государственные коллекции вирусов и бактерий, а также банк сывороток крови;

осуществление разработки и опытно-экспериментального производства препаратов для диагностики и лечения инфекционных заболеваний;

осуществление клинической лабораторной диагностики, проведение исследований в области медицинской вирусологии и бактериологии;

подготовка высококвалифицированных научных и медицинских кадров;

Разработка, апробация и внедрение в производство новых фармацевтических субстанций, лекарственных средств, медицинских изделий и ветеринарных препаратов;

1.3. Краткая характеристика деятельности:

теоретические, экспериментальные и прикладные исследования и разработки, направленные на получение новых знаний в области инфекционной патологии человека, использование этих знаний для совершенствования диагностики, профилактики и лечения инфекционных заболеваний вирусной, бактериальной и смешанной этиологии, а также для создания новых вакцинных и терапевтических препаратов;

проведение научных исследований по проблемам социально значимых вирусных инфекций: вирусные гепатиты, арбовирусные инфекции, филовирусные инфекции, грипп и другие острые респираторные вирусные инфекции, герпес, ВИЧ-инфекция, а также по экологии вирусов и заболеваниям прионной этиологии;

проведение научных исследований по проблемам социально значимых бактериальных инфекций: туберкулез, коклюш, нозокомиальные инфекции, микоплазмозы, хламидиозы, легионеллез, природноочаговые инфекции, включая протозойные инфекции, иерсиниозы, лептоспирозы, риккетсиозы, бруцеллез;

поддержание и развитие фонда биологических ресурсов, включая коллекции вирусов, бактерий и других микроорганизмов, прионов, токсинов, клеточных культур и банк сывороток крови;

разработка, производство, хранение и реализация медицинских иммунобиологических препаратов. Микробиологическая и молекулярно-генетическая экспертиза качества и безопасности продукции, получаемой с использованием промышленных и генно-инженерно-модифицированных микроорганизмов; исследование биоматериалов и сред, получаемых от человека и животных, а также объектов и факторов среды их обитания;

подготовка высококвалифицированных научных кадров через систему аспирантуры и соискательства, научно-методическое обеспечение;

издание и распространение печатной продукции по основным направлениям научной деятельности центра;

удовлетворение потребностей лечебных, профилактических, диагностических и других учреждений и организаций в медицинских иммунобиологических препаратах (МИБП).

Учреждение имеет в своем составе обособленное подразделение без права юридического лица, действующее на основании положения.

Наименование обособленного подразделения: **филиал «Медгамал» ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России, место нахождения: Российская Федерация, г. Москва, ул. Гамалеи, д.25.**

Штатная численность филиала «Медгамал» ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России:

по плану на 2022 год – **458 ед.**,

фактическая численность на 01.01.2023 г. - **249 ед.**,

средняя численность на 01.01.2023 г. – **262 ед.**

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

2.1. В 2022 году прошли обучение и курсы повышения квалификации 1352 работника.

- обучение персонала, обслуживающего сосуды под давлением;
- повышение квалификации по правилам организации и проведения КИ по GCP;
- повышение квалификации ответственных в области промышленной безопасности;
- обучение руководителей и специалистов в области охраны труда;
- обучение по бухучету;
- обучение персонала, обслуживающего трубопроводы под давлением;
- повышение квалификации основы безопасной работы с пба 2 гр;
- обучение водителя погрузчика;
- обучение условиям хранения и транспортирования лекарственных и - иммунобиологических препаратов;
- обучение уполномоченного лица;
- обучение лифтеров;
- повышение квалификации элеткромонтера;
- повышение квалификации по правилам технической эксплуатации электроустановок потребителя;

2.2. Штатная численность **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** составляет 2 031 человек.

Фактическая численность сотрудников на конец отчетного периода составила 1 438 человека.

Среднесписочная численность – 961 человек.

2.3. Учреждение обеспечено основными фондами исходя из реальной потребности, в том числе:

-недвижимое имущество 961 205 767,79 руб.;

-особо ценное движимое имущество 6 175 417 692,19 руб.;

-иное движимое имущество 63 317 794,15 руб.;

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное и пригодное к эксплуатации.

Износ основных фондов по состоянию на 01.01.2022 г. составляет 67% (КФО 2- 56%, КФО 4 – 72%) по состоянию на 01.01.2023 г. – 61% (КФО 2 – 37%, КФО 4 – 71%)

2.4. В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных служб" и ФЗ от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» за 2022 г. было размещено 2 652 заказов различными способами, а именно:

открытых конкурсов	13
открытых аукционов в электронной форме	261
методом запроса котировок	57
закупок у единственного поставщика в виде закупок малого объема	779
без проведения торгов и запросов котировок	1 542
конкурсов с ограниченным участием	0
запрос предложений	0

С 01.01.2022 по 31.12.2022 было заключено контрактов, договоров и сделок 2 668 (количество).

Стоимостная характеристика торгов и других способов закупок:

Общая стоимость предложений ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России (наименование учреждения), выставленных на торги, и других способов размещения заказов составила 4 274 567 737,04 руб., из них:

на открытые конкурсы – 300 192 448,27 руб.,

на аукционы в электронной форме – 1 052 362 143,83 руб.,

на запросы котировок – 123 134 090,04 руб.,

на запросы предложений – 0,00 руб.

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 92 055 983,36 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 2 706 823 071,54 руб.

Общая стоимость предложений победителей торгов и других способов размещения заказов составила – 5 178 708 128,16 руб., из них:

по открытым конкурсам – 268 885 630,00 руб.,

по аукционам в электронной форме – 1 998 966 103,82 руб.,

по запросу котировок – 111 977 339,44 руб.,

по запросам предложений – 0,00 руб.

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 92 055 983,36 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 2 706 823 071,54 руб.

Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов составила 153 063 971,01 руб.:

по открытым конкурсам – 50 133 906,72 руб.,
 по аукционам в электронной форме – 90 684 518,69 руб.,
 по запросу котировок – 12 245 545,60 руб.,
 по запросам предложений – 0,00 руб.,
 без проведения торгов и запросов котировок – 0,00 руб.

2.5. В отчетном периоде деятельность ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России и его филиала осуществлялась на основе исполнения норм бюджетного, гражданского и налогового законодательств, нормативных актов и документов федеральных органов исполнительной власти, приказов Минздрава России, и приказами ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России №137 от 29 декабря 2018 г. в редакции приказа 192 от 30 декабря 2021 г. и №193 от 30 декабря 2021 г. «Об утверждении учетной политики учреждения».

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Финансово-хозяйственная деятельность ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России в 2022 году осуществлялась в соответствии с утвержденными Планами финансово-хозяйственной деятельности.

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

1. «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»:

Всего в 2022 году доведено плановых назначений по субсидии ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на общую сумму 2 781 253 222,29 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 2 781 253 222,29 руб., что составляет 100 % от плановых значений на 2022 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2022 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 2 972 766 257,06 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России в 2022 году плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 2 482 779 824,19 руб., что составляет 84 % от плановых значений на 2022 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 2022 г. за счет средств субсидии на выполнение госзадания составили 1 184 119 247,09 руб.

В разделе 3 стр. 592 по гр.5, раздел 4 стр.950 60 274,59 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности за 2022 г.

2. «Субсидии на иные цели»:

Всего в 2022 году доведено плановых назначений по субсидии ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России на иные цели на общую сумму 480 651 908,81 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме 480 651 908,81 руб., что составляет 100 % от плановых значений на 2022 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2022 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 482 772 617,43 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России в 2022 году плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на иные цели в общей сумме 393 746 927,20 руб., что составляет 82 % от плановых значений на 2022 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 2022 г. за счет средств субсидии на иные цели составили 0,00 руб.

В разделе 3 стр. 592 по гр.5, раздел 4 стр.910 33 078 148,27 руб. отражена сумма возврата остатка целевой субсидии за 2022 г.

3. «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»:

Всего в 2022 году утверждено плановых назначений ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России по приносящей доход деятельности на общую сумму 17 406 954 613,15 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления по приносящей доход деятельности в общей сумме 14 860 963 751,78 руб., (в т.ч.: - полученные доходы в сумме 5 773 103 170,96 руб. за поставку лекарственного препарата «Гам-КОВИД-Вак Комбинированная векторная вакцина для профилактики коронавирусной инфекции, вызываемой вирусом SARS-CoV-2», НДС возмещенный из бюджета в сумме 6 108 196 074,00 руб., доходы по лицензионным соглашениям 1 991 675 719,85 руб.), что составляет 85 % от плановых значений на 2022 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2022 году плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 30 677 008 928,30 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России в 2022 году плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 25 823 678 187,43 руб., в т.ч. сумма 20 005 989 345,24 руб. оплачено контрактным площадкам по договорам за производство лекарственного препарата «Гам-КОВИД-Вак Комбинированная векторная вакцина для профилактики коронавирусной инфекции, вызываемой вирусом SARS-CoV-2», в рамках исполнения лицензионных соглашений перечислено в федеральный бюджет 1 131 530 539,43 руб., что составляет 84 % от плановых значений на 2022 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 2022 г. по приносящей доход деятельности составили 1 177 026 796,38 руб.

В разделе 3 стр. 591 по гр.5, раздел 4 стр.910 14 425 458,44 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности за 2021 г.

В разделе 3 стр. 592 по гр.5, раздел 4 стр.950 39 827 767,63 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности за 2021 г.

Отчет об обязательствах, принятых учреждением (ф. 0503738):

1. «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»:

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по субсидии на выполнение государственного задания (гр.10) 0,00 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по субсидии на выполнение государственного задания 0,00 руб.;

Превышения гр. 8 над гр. 6 ф.0503738 по субсидии на выполнение государственного задания *нет*.

Не исполнено принятых обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом по субсидии на выполнение государственного задания (гр.10) 617 891 524,55 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом (гр.11) по субсидии на выполнение государственного задания 20 169 537,66 руб.;

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 по субсидии на выполнение государственного задания отражены отложенные обязательства в размере 189 625 352,86 руб. в т.ч.:

- 187 268 437,23 руб. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (КОСГУ 211, 213);

- 2 356 915,63 руб. приняты результаты работ до подписания документов о приемке в ЕИС (КОСГУ 225, 226).

Отклонение неисполненных денежных обязательств от кредиторской задолженности в сумме 1 453 600, 00 руб. - начисленная задолженность по субсидии на государственное задание подлежащая возврату в бюджет.

2. «Субсидии на иные цели»:

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по субсидии на иные цели (гр.10) 34 329 889,98 руб. ;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по субсидии на иные цели 0,00 руб.;

Превышения гр. 8 над гр. 6 ф.0503738 по субсидии на иные цели *нет*.

Не исполнено принятых обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом по субсидии на иные цели (гр.10) 0,00 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом (гр.11) по субсидии на выполнение государственного задания 0,00 руб.;

3. «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»:

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по приносящей доход деятельности (гр.10) 796 798 296,00 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по приносящей доход деятельности 796 798 296,00 руб.;

Превышения гр. 8 над гр. 6 ф.0503738 по приносящей доход деятельности *нет*.

Не исполнено принятых обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом по приносящей доход деятельности (гр.10) 421 917 167,43 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом (гр.11) по приносящей доход деятельности 29 781 960,93 руб.;

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 по приносящей доход деятельности отражены отложенные обязательства в размере 134 588 266,26 руб. в т.ч.:

- 134 156 886,26 руб. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (КОСГУ 211, 213);

- 431 380,00 руб. приняты результаты работ до подписания документов о приемке в ЕИС (КОСГУ 226).

Отклонение неисполненных денежных обязательств от кредиторской задолженности в сумме 2 668 000,00 руб. является обязательствами по договорам аренды имущества.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций (ф. 0503766):

Отклонения между утвержденными и исполненными назначениями составляют:

По расходам:

По коду цели 06-99: 33 979 951,67 руб. - позднее доведение (перераспределение) денежных средств

По коду цели 02-10: 26 836 766,15 руб. нарушение подрядными организациями, не повлекшее судебные процедуры;

По коду цели 01-10: 335 208,00 руб. - изменение численности получателей денежных средств (сотрудников, студентов, аспирантов);

По коду цели 03-02: 23 263 106,47 руб. нарушение подрядными организациями, не повлекшее судебные процедуры;

По коду цели 06-99-Н6: 4 594 322,87 руб. – нарушение подрядными организациями, не повлекшее судебные процедуры.

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

1. При проверке формы бюджетной (бухгалтерской) отчетности в ГИИС ПУиО «Электронный бюджет» (междокументальный, внутридокументальный

и форматно-логический контроль) выявлены протоколы, требующие пояснения и представлены в виде таблицы:

Номер протокола	Наименование протокола	Сумма	Пояснения
M1_805_730	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805g. Изменение суммы особо-ценного движимого и недвижимого имущества учреждения не соответствует сопоставимым показателям Баланса (ф. 0503730)	2 298 690,63	Извещение с аналитическим разрезом 805g представлены, в электронном бюджете статус «представлен»
M2_805_730	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805g. Изменение суммы особо-ценного движимого и недвижимого имущества учреждения не соответствует сопоставимым показателям Баланса (ф. 0503730)	-119 133 077,31	Извещение с аналитическим разрезом 805g представлены, в электронном бюджете статус «представлен»
МДК.0503768.0503 710.ГР.504	Сумма принятых к учету ранее не учетных объектов не соответствует данным ф. 0503710 по счету 040110199 (КВФО 2)	45 800,00	Отражено в форме 0503710 в разрезе КБК
МДК.0503768.0503 710.ГР.504	Сумма принятых к учету ранее не учетных объектов не соответствует данным ф. 0503710 по счету 040110199 (КВФО 2)	1,00	Отражено в форме 0503710 в разрезе КБК
M7_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е.	1 453 600,00	Извещение с аналитическим разрезом 805е представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
ВДК.0503769.КГР. 42	Показатели по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения	-372 673 640,79	В т.ч. уменьшение суммы кредиторской задолженности АО «Р-Фарм» на сумму 579 787 380 руб. в связи с заключением доп.соглашения к договору на уменьшение суммы выполненных работ за 2021 г.
ВДК.0503769.КГР. 42	Показатели по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения	-87 128 539,12	В т.ч. уменьшение суммы кредиторской задолженности АО «Р-Фарм» на

			сумму 579 787 380 руб. в связи с заключением доп.соглашения к договору на уменьшение суммы выполненных работ за 2021 г.
M5_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е. Не найдены строки в отчётных формах: [ф.0503769, аналитические разрезы 359с], отвечающие условиям соответствия строк записи данного КС. Соотношение разницы остатков на конец периода по счетам 612/622.302.81 и 206.81 учредителя с разницей счетов 401.40 и 205.62 учреждения	3 320 191,50	Извещение с аналитическим разрезом 805е представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
M4_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е. Соотношение разницы остатков на конец периода по счетам 612/622.302.41 и 206.41 учредителя с разницей счетов 401.40 и 205.52 учреждения	3 244 839,37	Извещение с аналитическим разрезом 805е представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
M5_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е. Соотношение разницы остатков на конец периода по счетам 612/622.302.41 и 206.41 учредителя с разницей счетов 401.40 и 205.52 учреждения	3 244 839,37	Извещение с аналитическим разрезом 805е представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
M4_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е. Не найдены строки в отчётных формах: [ф.0503769, аналитические разрезы 359с], отвечающие условиям соответствия строк записи данного КС. Соотношение разницы остатков на конец периода по счетам 612/622.302.81 и 206.81 учредителя с разницей счетов 401.40 и 205.62 учреждения	3 320 191,50	Извещение с аналитическим разрезом 805е представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
M8_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е. Соответствие показателей извещения гр. 4 по счету 303.05 КФО 5 и ф. 0503769 гр. 9 по счету 303.05 с КБК xxxx.xxxxxxxxxx.150 КФО 5	33 698 057,64	Извещение с аналитическим разрезом 805е представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
M9_805_769	Не найдены формы: ф.0504805, аналитические разрезы 805е. Соответствие показателей извещения гр.	55 327 632,59	Извещение с аналитическим разрезом 805е

	4 по счету 303.05 КФО 5 и ф. 0503769 гр. 9 по счету 303.05 с КБК xxxx.xxxxxxxxxx.610 КФО 5		представлены, в электронном бюджете статус «согласовано получателем»
ФД4_790	Графа 2 "ИНН" раздела 1 не заполняется (если гр.5 (в части 4-23 знаков) <> 00000000000000000000)	25 000 000,00	ИНН заполнен согласно письма Минфина России и ФК от 12.12.2022 №02-06-07/121653, 07-04-05/02-31103
ФД4_790	Графа 2 "ИНН" раздела 1 не заполняется (если гр.5 (в части 4-23 знаков) <> 00000000000000000000)	50 044 079,48	ИНН заполнен согласно письма Минфина России и ФК от 12.12.2022 №02-06-07/121653, 07-04-05/02-31103
ФД4_790	Графа 2 "ИНН" раздела 1 не заполняется (если гр.5 (в части 4-23 знаков) <> 00000000000000000000)	77 925 396,46	ИНН заполнен согласно письма Минфина России и ФК от 12.12.2022 №02-06-07/121653, 07-04-05/02-31103

Пояснения отклонений по протоколам внешнего контроля:

№ 3.1.1 001У4228 - нет данных;

001У6457 - нет данных;

№ 3.1.2 001У6457 - нет данных;

№ 3.2.1 001У4228 - нет данных;

№ 3.2.2 001У4228 - нет данных;

2. Показатели, отраженные в Справке (ф. 0503710) по соответствующим счетам аналитического учета счетов Х 401 10 171 «Доходы от переоценки активов», Х 401 10 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами», Х 401 10 189 «Иные доходы», Х 401 10 192 «Безвозмездные неденежные поступления текущего характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)», Х 401 10 199 «Прочие неденежные безвозмездные поступления», Х 401 20 273 «Чрезвычайные расходы по операциям с активами», подлежат раскрытию по корреспондирующим кодам счетов учета активов и обязательств, в виде следующей таблицы:

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета	
	Х 401 10 171 (Х 401 10 173, Х 401 10 189, Х 401 10 192, Х 401 10 193, Х 401 10 199, Х 401 20 273)	причина

1	2	3
Нефинансовые активы, всего, в том числе по счетам	-	-
2 101 00000	45 800,00	принято к учету по результатам инвентаризации (КОСГУ 199)
2 102 00000	1,00	принято к учету по результатам инвентаризации (КОСГУ 199)
2 105 00000	10 376 030,50	приплод лабораторных животных, мясо животных (КОСГУ 199)
2 105 00000	27 734,40	Вакцина оспенная по договору пожертвования (КОСГУ 192)
Финансовые активы, всего, в том числе по счетам	-	-
2 201 27 000	- 100 527,31	курсовая разница от продажи валюты поступившей по международным грантам и договорам (КОСГУ 171)
2 302 28 000	-	Списана не востребовавшая кредиторская задолженность (КОСГУ 173)
Обязательства, всего, в том числе по счетам	-	-
X30100000	-	-
X30200000	-	-
2 303 03 000	64 330 233,00	начисленный налог на прибыль (КОСГУ 189)
2 302 93 000	17 432,02	штрафные санкции контрагентам по договорам и контрактам о поставке товаров, выполнению работ, оказанию услуг
2 303 05 000	10 375,89	административные штрафы в бюджет по закупкам

3. Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721):

Доходы учреждения Наименование	КОСГУ	Сумма, руб.	Источник финансирования
ВСЕГО:		6 116 555 879,92	
Налоговые доходы			
Доходы от собственности:	120	607 391 300,57	приносящая доход деятельность
Доходы от оказания платных услуг (работ)	130	2 779 799 622,29	субсидия на выполнение госзадания
Доходы от оказания платных услуг (работ)	130	2 226 100 075,25	приносящая доход деятельность
Штрафы, пени, неустойки, возмещение ущерба	140	12 926 026,86	приносящая доход деятельность
Безвозмездное поступление текущего характера	150	223 476 575,39	субсидия на иные цели
Безвозмездное поступление текущего характера	150	501 214 395,14	приносящая доход деятельность
Безвозмездное поступление капитального характера	160	163 705 320,94	субсидия на иные цели
Доходы от операций с активами	170	-165 366 079,59	субсидия на выполнение госзадания
Доходы от операций с активами	170	-243 140 922,83	приносящая доход деятельность
Суммы принудительного изъятия			
Поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации			
Прочие доходы	180		приносящая доход деятельность
Безвозмездные неденежные поступления в сектор госуправления	190		субсидия на выполнение госзадания
Безвозмездные неденежные поступления в сектор госуправления	190	10 449 565,90	приносящая доход деятельность
Уменьшение стоимости материальных запасов			
Расходы учреждения, Наименование	КОСГУ	Сумма, руб.	Источник финансирования
ВСЕГО:		7 398 749 197,14	
за счет заработной платы	211	0,00	субсидия на иные цели
за счет заработной платы	211	1 237 056 444,09	субсидия на выполнение госзадания
за счет заработной платы	211	324 576 510,45	приносящая доход деятельность

за счет прочих выплат	212		субсидия на иные цели
за счет прочих выплат	212	186 073,20	субсидия на выполнение госзадания
за счет прочих выплат	212	449 562,06	приносящая доход деятельность
за счет начислений на выплаты по оплате труда	213	0,00	субсидия на иные цели
за счет начислений на выплаты по оплате труда	213	300 220 803,73	субсидия на выполнение госзадания
за счет начислений на выплаты по оплате труда	213	103 412 122,28	приносящая доход деятельность
услуг связи	221	2 501 111,66	субсидия на выполнение госзадания
услуг связи	221	649 507,53	приносящая доход деятельность
транспортных услуг	222	120 240,00	субсидия на выполнение госзадания
транспортных услуг	222	709 028,24	приносящая доход деятельность
коммунальных услуг	223	74 973 652,24	субсидия на выполнение госзадания
коммунальных услуг	223	30 478 540,94	приносящая доход деятельность
арендной платы за пользование имуществом	224	213 333,40	приносящая доход деятельность
работ, услуг по содержанию имущества	225	143 975 030,42	субсидия на иные цели
работ, услуг по содержанию имущества	225	85 435 958,72	субсидия на выполнение госзадания
работ, услуг по содержанию имущества	225	31 685 674,95	приносящая доход деятельность
прочих работ, услуг	226	78 891 500,97	субсидия на иные цели
прочих работ, услуг	226	589 469 833,76	субсидия на выполнение госзадания
прочих работ, услуг	226	230 244 833,69	приносящая доход деятельность
страхование	227	13 522,81	субсидия на выполнение госзадания
страхование	227	29 600 655,14	приносящая доход деятельность
услуги, работы для целей капитальных вложений	228		приносящая доход деятельность

за счет перечислений государственным и муниципальным организациям			
за счет перечислений организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций			
за счет перечислений другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации			
за счет перечислений международным организациям			
за счет пособий по социальной помощи населению			
безвозмездные перечисления (передачи) другим бюджетной системы РФ	251		субсидия на иные цели
безвозмездные перечисления (передачи) другим бюджетной системы РФ	251		приносящая доход деятельность
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	1 235 875,93	субсидия на выполнение госзадания
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	1 068 446,51	приносящая доход деятельность
амортизация	271	221 445 845,99	субсидия на выполнение госзадания
амортизация	271	143 912 775,43	приносящая доход деятельность
материальных запасов	272	3 424 041,76	субсидия на иные цели
материальных запасов	272	148 269 332,33	субсидия на выполнение госзадания
материальных запасов	272	2 433 873 158,91	приносящая доход деятельность
Чрезвычайные расходы по операциям с активами	273		субсидия на иные цели
за счет прочих расходов	290	610 044,00	субсидия на иные цели
за счет прочих расходов	290	22 436 403,98	субсидия на выполнение госзадания
за счет прочих расходов	290	1 157 609 332,02	приносящая доход деятельность
основных средств			
по приобретению акций и иных форм участия в капитале			

По стр. 400 ф. 0503721 отражено движение расходов будущих периодов в размере 64 459 498,32 руб., из них:

КФО	211	213	226	227	290	ИТОГО
2	-32 950 206,08	-4 918 915,79	1 697 272,20	-27 813 422,08	1 753 365,99	-62 231 905,76
4			- 2 419 965,17	192 372,61		- 2 227 592,56
5			0,00			0,00
ВСЕГО	-32 950 206,08	-4 918 915,79	-722 692,97	- 27 621 049,47	1 753 365,99	-64 459 498,32

По стр. 560 ф. 0503721 скорректированы резервы предстоящих расходов в размере 128 206 897,68 руб., из них:

КФО 4 – 84 926 789,68 руб.

КФО 2 – 43 280 108,00 руб.

4. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779).

Вид деятельности «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»

Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб.

Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 489 986 432,87 руб., средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- экономия, сложившаяся по результатам выполнения государственного задания,

- экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур,
- неисполненные принятые обязательства, подлежащие исполнению в 2023 г.,
- 1 453 600,00 руб. неиспользованная сумма, подлежащая возврату.

«Субсидии на иные цели»

Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб.

Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 89 025 690,23 руб., средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- подлежит возврату в бюджет 55 327 632,59 руб.,
- неисполненные принятые обязательства, подлежащие к утверждению для использования в 2023 г. в сумме 33 698 057,64 руб.

«Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»

Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб.

Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 2 322 465 202,67 руб., средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- авансы, полученные в счет будущего исполнения контрактов,
- неисполненные принятые обязательства,
- неисполненные обязательства по лицензионным соглашениям в связи с отсутствием распорядительных документов.

5. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768).

Основные средства на 01.01.2023 г. составили сумму – 7 199 941 254,13 руб., в том числе:

поступление основных средств составило – 5 873 749 804,24 руб. (КФО 2 – 928 766 392,49 руб., КФО 4 – 4 944 983 411,75 руб.);

выбытие основных средств составило – 37 566 969,28 руб. (КФО 2 – 18 928 499,64 руб., КФО 4 – 18 638 469,64 руб.).

Амортизация основных средств на 01.01.2023 г. составила – 4 378 297 859,97 руб. (КФО 2 – 776 677 940,69 руб., КФО 4 – 3 601 619 919,28 руб.) или 61% стоимости основных средств.

Нематериальные активы на 01.01.2023 г. составили – 34 343 636,55 руб., в т.ч.:

поступление нематериальных активов составило – 10 832 822,45 руб. (КФО 2 – 1 778 014,41 руб., КФО 4 – 9 054 808,04 руб.);

выбытие нематериальных активов составило – 73 110,00 руб. (КФО 2 – 73 110,00 руб., КФО 4 - 0,00 руб.).

Материальные запасы на 01.01.2023 г. составили – 2 512 230 058,79 руб., в том числе:

поступление материальных запасов составило – 2 598 528 345,38 руб. (КФО 2 – 2 348 403 597,14 руб., КФО 4 – 250 124 748,24 руб., КФО 5- 0,00 руб.)

выбытие материальных запасов составило – 3 152 877 709,55 руб. (КФО 2 – 2 976 377 272,47 руб., КФО 4 – 173 076 395,32 руб., КФО 5- 3 424 041,76 руб.).

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

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2023 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2022 г. составила – 12 616 793 794,03 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 8 618 484,84 руб.); по состоянию на 01.01.2023 г. составила – 1 121 178 663,99 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 189 435,99 руб.).

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2023 г. в сравнении с началом отчетного периода уменьшилась на 11 495 615 130,04 руб. или на 91 %.

Причинами образования дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности послужили в т.ч.:

- авансы, выданные в счет будущих расходов 106 838 393,55 руб.,
- задолженность по долгосрочным лицензионным договорам в сумме 284 243 606,00 руб.,
- задолженность по долгосрочным арендным договорам в сумме 113 376 312,22 руб.,
- НДС к вычету из бюджета в сумме 387 450 933,63 руб.,
- задолженность за отгруженную продукцию 5 971 574,50 руб.,
- задолженность за оказанные услуги 25 368 111,24 руб.

В течение 2022 года приняты меры по снижению дебиторской задолженности: заключение договоров с условием оплаты по факту поставки, контроль своевременности оплаты оказанных услуг, отгруженной продукции.

Дебиторская задолженность по субсидии на иные цели на 01.01.2023 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2022 г. составила – 76 233 339,46 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.01.2023 составила – 6 565 030,87 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Дебиторская задолженность по субсидии на иные цели на 01.01.2023 г. в сравнении с началом отчетного периода уменьшилась на 69 668 308,59 руб. или на 91 %.

Причинами образования дебиторской задолженности по субсидии на иные цели послужили в т.ч.:

- авансы выданные в счет будущих поставок.

Дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.01.2023 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2022 г. составила – 3 195 564 055,40 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.01.2023 г. составила – 1 607 940 459,56 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.01.2023 г. в сравнении с началом отчетного периода уменьшилась на 1 587 623 595,84 руб. или на 50 %.

Причинами образования дебиторской задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания послужили:

- авансы, выданные в счет будущих расходов в сумме 45 685 519,22 руб.,
- утвержденное финансирование по государственному заданию на 2023-2024 г. в сумме 1 560 494 929,09 руб.

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2023 г. (ф. 0503769, КФО 2)

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2022 г. составила – 21 700 526 821,88 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.01.2023 г. составила – 838 007 292,45 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2023 г. в сравнении с началом отчетного периода уменьшилась на 20 862 519 529,43 руб. или на 96 %.

Причинами образования кредиторской задолженности по приносящей доход деятельности послужили:

- задолженность пред поставщиками товаров, работ, услуг, в т.ч. контрактным площадкам по производству лекарственного препарата «Гам-КОВИД-Вак

Комбинированная векторная вакцина для профилактики коронавирусной инфекции, вызываемой вирусом SARS-CoV-2» 796 798 296,00 руб.

- а так же начисленные обязательства по налогам, в т.ч. НДС к уплате 3 944 245,89 руб.

В течение 2022 года приняты меры по снижению кредиторской задолженности: контроль своевременной оплаты обязательств.

Просроченная кредиторская задолженность в сумме 796 798 296,00 руб. перед ООО «БИОКАД» (контрактная площадка по производству лекарственного препарата «Гам-КОВИД-Вак Комбинированная векторная вакцина для профилактики коронавирусной инфекции, вызываемой вирусом SARS-CoV-2»). Работы по производству вакцины были заказаны и приняты Учреждением под заключенный договор поставки, который не был исполнен Заказчиком. Ведутся переговоры по урегулированию задолженности.

Кредиторская задолженность по субсидии на иные цели на 01.01.2023 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2022 г. составила – 35 198 856,89 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.01.2023 г. составила – 89 025 690,23 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2023 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 53 826 833,34 руб. или на 153 %.

Причинами образования кредиторской задолженности по субсидии на иные цели послужили:

- 6 565 030,87 руб. - остаток на счете 401.40 в сумме выданного аванса по предстоящим поставкам в 2023 г.,
- подлежит возврату в бюджет 55 327 632,59 руб.,
- неисполненные принятые обязательства, подлежащие к утверждению для использования в 2023 г. в сумме 33 698 057,64 руб.

Кредиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.01.2023 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2022 г. составила – 14 451 615,66 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.01.2023 г. составила – 21 623 137,66 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Кредиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.01.2023 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 7 171 522,06 руб. или на 50 %.

Причинами образования кредиторской задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания послужили: позднее поступление документов на оплату от поставщиков, а так же начисленные обязательства по налогам и коммунальным платежам, подлежат уплате в 2023 г.

Расшифровка сведений о показателях по сегментам

Номер (код) счета бюджетного учета					Сумма дебиторской задолженности, руб	
					на начало года	на конец отчетного периода
					всего	всего
					01.01.2022	01.01.2023
Величина признанных доходов						
001					3 221 930 749,46	1 560 494 929,09
041100000000000130	4	20531	001	124 704 900,00	74 863 100,00	
070500000000000130	4	20531	001		2 907 200,00	
070600000000000130	4	20531	001	7 500 000,00	6 436 559,09	
090800000000000130	4	20531	001	3 013 492 510,00	1 476 288 070,00	
090900000000000150	5	20552	001	76 233 339,46		
002					2 429 439,61	2 060 578,56
090800000000000130	2	20531	002	2 337 230,00	2 045 940,00	
090900000000000440	2	20531	002	92 209,61	14 638,56	
003					33 140,80	0,00
090900000000000440	2	20531	003	33 140,80		
Величина признанных расходов						
001					5 860 325 337,25	163 400 387,00
090900000000000119	2	30302	001	379,16		
090900000000000180	2	30304	001	5 857 448 046,73		
090900000000000852	2	30305	001	2 876 911,36	2 436 990,00	
090900000000000180	2	30303	001		160 945 955,00	
090800000000000852	2	30305	001		17 442,00	
Величина активов						
001					743 083 411,77	388 742 422,55
090900000000000510	2	20934	001	15 000,00	25 464,68	
090900000000000130	2	21011	001	624 990,90	1 266 024,24	
090900000000000440	2	21011	001	413 548,87		
090900000000000244	2	21012	001	742 029 872,00	387 450 933,63	
002					2 153 693,19	526 476,39
090900000000000244	2	20626	002	474 090,02	526 476,39	
090900000000000244	2	20634	002	62 066,53		
090800000000000241	2	20626	002	1 221 000,00		
090800000000000244	4	20626	002	95 576,64		
090800000000000510	2	21005	002	300 960,00		

Номер (код) счета бюджетного учета				Сумма дебиторской задолженности, руб	
				на начало года	на конец отчетного периода
				всего	всего
				01.01.2022	01.01.2023
Величина признанных доходов					
001				3 221 930 749,46	1 560 494 929,09
04110000000000130	4	20531	001	124 704 900,00	74 863 100,00
07050000000000130	4	20531	001		2 907 200,00
07060000000000130	4	20531	001	7 500 000,00	6 436 559,09
09080000000000130	4	20531	001	3 013 492 510,00	1 476 288 070,00
09090000000000150	5	20552	001	76 233 339,46	
002				2 429 439,61	2 060 578,56
09080000000000130	2	20531	002	2 337 230,00	2 045 940,00
09090000000000440	2	20531	002	92 209,61	14 638,56
003				33 140,80	0,00
09090000000000440	2	20531	003	33 140,80	
Величина признанных расходов					
001				5 860 325 337,25	163 400 387,00
09090000000000119	2	30302	001	379,16	
09090000000000180	2	30304	001	5 857 448 046,73	
09090000000000852	2	30305	001	2 876 911,36	2 436 990,00
09090000000000180	2	30303	001		160 945 955,00
09080000000000852	2	30305	001		17 442,00
Величина активов					
001				743 083 411,77	388 742 422,55
09090000000000510	2	20934	001	15 000,00	25 464,68
09090000000000130	2	21011	001	624 990,90	1 266 024,24
09090000000000440	2	21011	001	413 548,87	
09090000000000244	2	21012	001	742 029 872,00	387 450 933,63
002				2 153 693,19	526 476,39
09090000000000244	2	20626	002	474 090,02	526 476,39
09090000000000244	2	20634	002	62 066,53	
09080000000000241	2	20626	002	1 221 000,00	
09080000000000244	4	20626	002	95 576,64	
09080000000000510	2	21005	002	300 960,00	

7. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295)

Согласно форме 0503295 на конец отчетного периода не исполненных денежных обязательств по решению судов судебной системы Российской Федерации нет.

8. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773):

1. Код причины изменения остатков валюты баланса 03

Разбивка сумм исправлений по видам ошибок прошлых лет

По приносящей доход деятельности:

03.1	1 815 397,95 руб.	оприходовано	оборудование	по	выявленным
------	-------------------	--------------	--------------	----	------------

		документам 2021 г.
03.1	556 873,11 руб.	отражена утилизация 2021 г. списанных материалов
03.2	20 000,00 руб.	снят с учета ошибочно оприходованный в 2021 г. товарный знак
03.5	388 453 415,00 руб.	корректировка налога на прибыль, транспортного налога за 2021 г. сч. 303
	1 464 973,66 руб.	связано с возвратом готовой продукции, отгруженной в 2021 г. по сч. 205 в сумме (- 1 165 908,40,00) руб., 303 в сумме (-130 283,87) руб.

2. Код причины изменения остатков валюты баланса 06:

По приносящей доход деятельности:

1. перенос ОС до 10 000 руб. на забалансовый счет по Письму Минздрава от 19.05.2022 г. №22-0/861 - 9 080 424,99 руб.

По субсидии на выполнение гос.задания:

1. перенос ОС до 10 000 руб. на забалансовый счет по Письму Минздрава от 19.05.2022 г. №22-0/861 - 27 704 700,50 руб.

9. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения представлены в форме по ОКУД 0503790.

Пояснения по капитальным вложениям «Строительство лабораторно-производственного корпуса НИИ эпидемиологии и микробиологии имени Н.Ф.Гамалеи» :

Основанием для проектирования и строительства лабораторно-производственного корпуса НИИ эпидемиологии и микробиологии им. Н.Ф.Гамалеи явилось постановление ЦК КПСС и Совета Министров СССР № 622 от 24.06.1981 г. и № 794-235 от 15.08.1985 г. («О разработке методов диагностики, профилактики и лечения СПИД ...») и Распоряжением Мосгорисполкома № 1544-Р от 30.07.1986 г.

В 1986 г. МНИИПОКОЗ приступил к проектным работам.

Научно-техническое сопровождение проекта осуществлялось в/ч 64605.

В 1989 г. проект был выполнен в полном объеме и приказом Министерства здравоохранения СССР от 13.06.1989 г. утвержден.

В 1990-1995 г.г. были выполнены работы по прокладке инженерных сетей, закладка нулевого цикла и строительству корпуса.

2000-2003гг.. было получено финансирование и завершены работы по прокладке проходного коммуникационного коллектора.

2003-2006 гг.. в рамках выделяемого финансирования были проведены работы по корректировке части проекта Лабораторно-производственного корпуса – «Энергоснабжения для «Лабораторно-производственного корпуса НИИЭМ им. Н.Ф. Гамалеи РАМН».

В 2007 году было получено положительное заключение Главгосэкспертизы России № 0462-07/ГГЭ-3918/05 от 01.03.2007 г.

В период 2007-2008 г.г. в пределах выделенного финансирования была выполнена работа по возведению здания электроподстанции без оснащения технологическим оборудованием.

В последующие годы и по настоящее время финансирование остановлено.

Пояснения по капитальным вложениям «Строительство "Корпуса под производство диагностических наборов общего рода и видов эндотоксинов грамотрицательных бактерий с пристройкой лабораторно-производственного корпуса" :

Федеральная целевая программа:

ФЦП «Предупреждение и борьба с социально значимыми заболеваниями (2007-2011 годы)». Подпрограмма «Вакцинопрофилактика». Основание Распоряжение Правительства РФ от 12.11.2007 г. № 1605-р

Заказчик:

Федеральное государственное бюджетное учреждение «Научно-исследовательский институт эпидемиологии и микробиологии имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи» Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации. г. Москва, ул. Гамалеи, 18.

Разрабатываемый проект:

- Задание на проектирование утверждено Президентом РАМН М.И. Давыдовым в 2007 году;
- "Корпус под производство диагностических наборов общего рода и видов эндотоксинов грамотрицательных бактерий с пристройкой лабораторно-производственного корпуса";
- В соответствии с контрактом от 12.11.2007 № С42-М15-46/07, подписанным НИИЭМ им. Н.Ф. Гамалеи с ОАО «Москонверспром» проведен один из этапов проектно-изыскательских работ.

В последующие годы и по настоящее время финансирование остановлено.

10. События после отчетной даты: изменение кадастровой стоимости земельных участков. Общая сумма изменения кадастровой стоимости земельных участков составила 46 222 250,78 руб., в том числе: по трем земельным участкам произошло уменьшение стоимости на сумму 46 315 514,18 руб. и по одному земельному участку увеличение стоимости на сумму 93 263,40 руб. По состоянию на 01.01.2023 года стоимость земельных участков составляет 2 153 771 341,72 руб.

Инвентаризация расчетов и обязательств, инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств, инвентаризация прав пользования по состоянию на 01.01.2023 г. завершена 30.01.2023 г. Расхождений с данными бухгалтерского учета нет.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

В соответствии с Инструкцией № 33н данный раздел включает:

- Сведения о направлениях деятельности (Таблица №1);

– Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета (Таблица № 4);

– Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица № 6);

Годовая инвентаризация проведена по состоянию на 01 декабря 2022 г. на основании приказа №156 от 13.10.2022 г.

2. По состоянию на 1 января 2023 г. ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России представлены следующие формы бюджетной (бухгалтерской) отчетности в ГИИС ПУиО «Электронный бюджет»:

№ п/п	Статус документа	Код отчетной формы	Наименование отчетной формы
1	Показатели отсутствуют	0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения
2	Представлен	0503710	Справка по заключению счетов
3	Представлен	0503721	Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения
4	Представлен	0503723	Отчет о движении денежных средств учреждения
5	Представлен	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325d
6	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325d
7	Представлен	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325z
8	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325z
9	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325c
10	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325c
11	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325i
12	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325i
13	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325m
14	Показатели отсутствуют	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325m
15	Представлен	0503730	Баланс государственного (муниципального) учреждения
16	Представлен	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337d
17	Представлен	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337z
18	Представлен	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337c
19	Показатели отсутствуют	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337i
20	Показатели отсутствуют	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337m
21	Представлен	0503738	Отчет об обязательствах учреждения 338d

22	Представлен	0503738	Отчет об обязательствах учреждения 338z
23	Представлен	0503738	Отчет об обязательствах учреждения 338с
24	Показатели отсутствуют	0503738	Отчет об обязательствах учреждения 338i
25	Показатели отсутствуют	0503738	Отчет об обязательствах учреждения 338m
26	Показатели отсутствуют	0503738-НП	Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам) 338npi
27	Представлен	0503738-НП	Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам) 338nps
28	Представлен	0503760	Пояснительная записка к Балансу учреждения
29	Показатели отсутствуют	0503760	Таблица №1. Сведения об основных направлениях деятельности
30	Представлен	0503760	Таблица №4. Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета
31	Представлен	0503760	Таблица №6. Сведения о проведении инвентаризаций
32	Представлен	0503766	Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций 366с
33	Показатели отсутствуют	0503766	Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций 366i
34	Представлен	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения 368d
35	Представлен	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения 368z
36	Представлен	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения 368с
37	Показатели отсутствуют	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения 368i
38	Показатели отсутствуют	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения 368m
39	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359d
40	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359z
41	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359с
42	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359i
43	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359m
44	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369d
45	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369z
46	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369с
47	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369i
48	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369m
49	Показатели отсутствуют	0503771	Сведения о финансовых вложениях учреждения
50	Показатели отсутствуют	0503772	Сведения о суммах заимствований
51	Показатели отсутствуют	0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 373v

52	Представлен	0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 373b
53	Представлен	0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 373z
54	Представлен	0503775	Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775)
55	Представлен	0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения
56	Представлен	0503790	Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения

3. В данном разделе может быть указана иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел, в том числе перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей.

Руководитель

Гинцбург А.Л.

Главный бухгалтер

Филиппова Н.Е.

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ
ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ ПОЧЕТНОГО
АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
05605001У422800000001

05605001Y422800000001

на 01.01.2023

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ
ПОЧЕТНОГО АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Годовая

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО

по ОКТМО
по ОКПО
Глава по БК

к Балансу по форме
по ОКЕИ

Коды
0503760
01.01.2023
01897357
45372000
056
0503730
383

<div style="border-top: 1px solid black; width: 100%; margin-bottom: 5px;"></div> (подпись)	<div style="border-top: 1px solid black; width: 100%; margin-bottom: 5px;"></div> Гинцбург Александр Леонидович (расшифровка подписи)
---	---

(подпись)

(расшифровка подписи)

<div style="border-top: 1px solid black; width: 100%; margin-bottom: 5px;"></div> (подпись)	Филиппова Наталья Евгеньевна <div style="border-top: 1px solid black; width: 100%; margin-top: 5px;"></div> (расшифровка подписи)
---	---

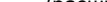
(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

 (должность)

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (должность)		 (подпись)		Евгеньевна (расшифровка подписи)
----------------------------------	--	--	--	-------------------------------------

« 06 » февраля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00F4D65952263279F71520AA0EA50ABA01
Владелец **Филиппова Наталья Евгеньевна**
Действителен с **28.03.2022** по **21.06.2023**
Выдан **Казначейство России**

Сертификат 4E87EC450D3B15447C9B7DDE5363C05A
Владелец **Гинцбург Александр Леонидович**
Действителен с **23.03.2022** по **15.06.2023**
Выдан **Казначейство России**

Наименование субъекта отчетности	ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ ПОЧЕТНОГО АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Код субъекта	05605001У4228000000001

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета
на 1 января 2023 г.

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства в эксплуатации	00021	Учет	2. По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Бланки строгой отчетности	00003	Учет	1. Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства	010100000	Определение срока полезного использования	2. 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

Амортизация	010400000	Методы начисления амортизации	1. Линейный метод
Материальные запасы	010500000	Выбытие материальных запасов	1. По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	010900000	Распределение накладных затрат	1. Пропорционально прямым затратам по оплате труда

Руководитель	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Гинцбург Александр Леонидович</div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Главный бухгалтер	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div>

Централизованная бухгалтерия

<div></div> <div>(наименование, местонахождение)</div>	<div>ОГРН</div> <div>ИНН</div> <div>КПП</div>	<div></div> <div></div> <div></div>	
Руководитель (уполномоченное лицо)	<div></div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div></div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Исполнитель	<div>Главный бухгалтер</div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div> <div></div> <div>(телефон, e-mail)</div>

"06" февраля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00F4D65952263279F71520AA0EA50ABA01

Владелец **Филиппова Наталья Евгеньевна**

Действителен с **28.03.2022** по **21.06.2023**

Выдан **Казначейство России**

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 4E87EC450D3B15447C9B7DDE5363C05A

Владелец **Гинцбург Александр Леонидович**

Действителен с **23.03.2022** по **15.06.2023**

Выдан **Казначейство России**

Наименование субъекта отчетности	ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ ПОЧЕТНОГО АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Код субъекта	05605001У422800000001

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

на 1 января 2023 г.

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)			Меры по устранению выявленных расхождений	
причина	дата	приказ о проведении		код счета бюджетного учета		сумма, руб.		
		номер	дата					
1	2	3	4	5			6	7
годовая инвентаризация	01.12.2022	156	13.10.2022	2	10136	310	45,800.00	принято к учету ОС

Руководитель	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Гинцбург Александр Леонидович</div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Руководитель планово-экономической службы	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div></div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Главный бухгалтер	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div>

Централизованная бухгалтерия

<div></div> <div>(наименование, местонахождение)</div>	ОГРН	<div></div>
	ИНН	<div></div>
	КПП	<div></div>

Руководитель			
(уполномоченное лицо)	<div></div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div></div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Исполнитель	<div>Главный бухгалтер</div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div> <div>(телефон, e-mail)</div>

"6" февраля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00F4D65952263279F71520AA0EA50ABA01

Владелец Филиппова Наталья Евгеньевна

Действителен с 28.03.2022 по 21.06.2023

Выдан Казначейство России

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 4E87EC450D3B15447C9B7DDE5363C05A

Владелец Гинцбург Александр Леонидович

Действителен с 23.03.2022 по 15.06.2023

Выдан Казначейство России

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ
ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ ПОЧЕТНОГО
АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
05605001У422800000001

05605001Y422800000001

на 01.01.2023

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ
ПОЧЕТНОГО АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего полномочия
учредителя
Периодичность:

Единица измерения: руб.

Руководитель

Гинцбург Александр
Леонидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Филиппова Наталья
Евгеньевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(ДОЛЖНОСТЬ)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(ДОЛЖНОСТЬ)

(подпись)

Филиппова Наталья
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

« 06 » февраля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00F4D65952263279F71520AA0EA50ABA01

Владелец **Филиппова Наталья Евгеньевна**

Действителен с 28.03.2022 по 21.06.2023

Выдан Казначейство России

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 4E87EC450D3B15447C9B7DDE5363C05A

Владелец **Гинцбург Александр Леонидович**

Действителен с **23.03.2022** по **15.06.2023**

Выдан Казначейство России

Наименование субъекта отчетности	ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ ПОЧЕТНОГО АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Код субъекта	05605001У4228000000001

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета
на 1 января 2023 г.

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства в эксплуатации	00021	Учет	2. По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Бланки строгой отчетности	00003	Учет	1. Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства	010100000	Определение срока полезного использования	2. 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

Амортизация	010400000	Методы начисления амортизации	1. Линейный метод
Материальные запасы	010500000	Выбытие материальных запасов	1. По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	010900000	Распределение накладных затрат	1. Пропорционально прямым затратам по оплате труда

Руководитель	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Гинцбург Александр Леонидович</div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Главный бухгалтер	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div>

Централизованная бухгалтерия

<div></div> <div>(наименование, местонахождение)</div>		ОГРН	<div></div>
		ИНН	<div></div>
		КПП	<div></div>
Руководитель (уполномоченное лицо)	<div></div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div></div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Исполнитель	<div>Главный бухгалтер</div> <div>(должность)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div>	<div></div> <div>(телефон, e-mail)</div>

"06" февраля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00F4D65952263279F71520AA0EA50ABA01

Владелец **Филиппова Наталья Евгеньевна**

Действителен с **28.03.2022** по **21.06.2023**

Выдан **Казначейство России**

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 4E87EC450D3B15447C9B7DDE5363C05A

Владелец **Гинцбург Александр Леонидович**

Действителен с **23.03.2022** по **15.06.2023**

Выдан **Казначейство России**

Наименование субъекта отчетности	ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ЦЕНТР ЭПИДЕМИОЛОГИИ И МИКРОБИОЛОГИИ ИМЕНИ ПОЧЕТНОГО АКАДЕМИКА Н.Ф. ГАМАЛЕИ" МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Код субъекта	05605001У422800000001

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

на 1 января 2023 г.

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)			Меры по устранению выявленных расхождений	
причина	дата	приказ о проведении		код счета бюджетного учета		сумма, руб.		
		номер	дата					
1	2	3	4	5			6	7
годовая инвентаризация	01.12.2022	156	13.10.2022	2	10136	310	45,800.00	принято к учету ОС

Руководитель	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Гинцбург Александр Леонидович</div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Руководитель планово-экономической службы	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>(расшифровка подписи)</div>
Главный бухгалтер	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div>

Централизованная бухгалтерия

<div></div> <div>(наименование, местонахождение)</div>	ОГРН	<div></div>
	ИНН	<div></div>
	КПП	<div></div>

Руководитель			
(уполномоченное лицо)	<div></div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div></div> <div>(расшифровка подписи)</div>
Исполнитель	<div>Главный бухгалтер</div> <div>(должность)</div>	<div></div> <div>(подпись)</div>	<div>Филиппова Наталья Евгеньевна</div> <div>(расшифровка подписи)</div> <div>(телефон, e-mail)</div>

"6" февраля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00F4D65952263279F71520AA0EA50ABA01

Владелец Филиппова Наталья Евгеньевна

Действителен с 28.03.2022 по 21.06.2023

Выдан Казначейство России

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 4E87EC450D3B15447C9B7DDE5363C05A

Владелец Гинцбург Александр Леонидович

Действителен с 23.03.2022 по 15.06.2023

Выдан Казначейство России