

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

На 01 июля 2021 г.

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

Обособленное подразделение

Учредитель **Российская Федерация**

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

Периодичность (квартальная, **квартальная**
годовая)

Единицы измерения, руб. руб.

| КОДЫ | |
|--------------------|------------|
| Форма по ОКУД | 0503760 |
| Дата | 01.07.2021 |
| по ОКПО | 01897357 |
| по ОКАТО | 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 21.10.2014 г. 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 .

Лицевые счета, подлежат закрытию:

-№ 41736167860 (контракт № К-27-ФЦП/66-3 от 21.08.2018г.)

-№ 41736166860 (контракт № К-27-ФЦП/66-4 от 21.08.2018г.)

-№ 41736166870 (контракт № К-27-ФЦП/66-5 от 21.08.2018г.)

-№ 41736198500 (контракт № К-27- НИР/98-4 от 22.10.2018г.)

-№ 41736333370 (договор №ТГ - У-3042 от 07.11.2019г. с ФГАОВО «Национальный исследовательский ядерный университет» МИФИ)

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.)

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

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

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 - №40503978700041000018

- расчетный счет в евро - №40503978400040000018

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 учреждения нового типа, ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от

01.12.2010 г. №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 31.08.2018г. № 186н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения».

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 имени почетного академика Н.Ф. Гамалеи" Министерства здравоохранения Российской Федерации;

Положение о филиале "Медгамал" федерального государственного бюджетного учреждения «Национальный исследовательский центр 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 18.09.2017г. (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 2018года (выдана бессрочно);

Лицензия на осуществление производства лекарственных средств для ветеринарного применения №00-17-1-003069 от 20.04.2017 г. (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 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 прионовой 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 2021 год – **424 ед.**,

фактическая численность на 01.07.2021 г. – **267,5 ед.**,

средняя численность на 01.07.2021 г. – **202 ед.**

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

2.1. В 1 полугодии 2021 года работников, прошедших курсы повышения квалификации нет.

2.2. Штатная численность **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** составляет 1997 человек.

Фактическая численность сотрудников на конец отчетного периода составила 1403 человека.

Среднесписочная численность – 852 человек.

Средняя заработная плата 120 201,84 руб.

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

-недвижимое имущество 986 145 596,70 руб.;

-особо ценное движимое имущество 4 464 544 482,18 руб.;

-иное движимое имущество 85 189 138,80 руб.;

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное и пригодное к эксплуатации.

Износ основных фондов по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 72% (КФО 2- 72%, КФО 4 – 71%) по состоянию на 01.04.2021 г. – 72% (КФО 2 – 72%, 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» в отчетном периоде за 2021 г. было размещено 959 заказа различными способами, а именно:

| | |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| открытых конкурсов | 4 |
| открытых аукционов в электронной форме | 77 |
| методом запроса котировок в электронной форме | 9 |
| закупок у единственного поставщика в виде закупок малого объема | 173 |
| без проведения торгов и запросов котировок | 696 |
| конкурсов с ограниченным участием | 0 |
| запрос предложений | 0 |

С 01.01.2021 по 30.06.2021 было заключено контрактов, договоров и сделок 933, из них 11 - конкурентные (количество).

Стоимостная характеристика торгов и других способов закупок:

Общая стоимость предложений ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России, выставленных на торги, и других способов размещения заказов составила 578 387 985,53 руб., из них:

на открытые конкурсы – 47 586 951,24 руб.,

на аукционы в электронной форме – 328 587 047,46 руб.,

на запросы котировок в электронной форме – 13 461 622,18 руб.,

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 14 264 509,85 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 174 487 854,80 руб.

Общая стоимость предложений победителей торгов и других способов размещения заказов составила – 461 785 926,05 руб., из них:

по открытым конкурсам – 62 880 365,25 руб.,
 по аукционам в электронной форме – 201 015 025,37 руб.,
 по запросу котировок в электронной форме – 9 138 170,78 руб.,
 на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 14 264 509,85 руб.,
 без проведения торгов и запросов котировок – 174 487 854,80 руб.
 Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов составила 19 036 129,46 руб.:
 по открытым конкурсам – 375 001,24 руб.;
 по аукционам в электронной форме – 18 442 541,05 руб.;
 по запросу котировок в электронной форме – 218 587,17 руб.;
 по запросам предложений – 0 руб.;
 без проведения торгов и запросов котировок – 0 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 законодательства, 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 154 от 31 декабря 2021 г. и №138 от 29 декабря 2018 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 2021 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 2021 году доведено плановых назначений по субсидии ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на общую сумму 1 566 177 300,00 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2021 г. плановых назначений по доходам от поступления субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 783 650 900,00 руб., что составляет 50 % от плановых значений на 2021 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2021 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 1 642 991 438,05 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2021 г. плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 546 672 407,52 руб., что составляет 33 % от плановых значений на 2021 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 1 полугодие 2021 г. за счет средств субсидии на выполнение госзадания составили 336 739 986,36 руб.

2. «Субсидии на иные цели»:

Всего в 2021 году доведено плановых назначений по субсидии ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России на иные цели на общую сумму 258 097 680,14 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2021 г. плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме 104 789 512,68 руб., что составляет 41 % от плановых значений на 2021 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2021 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 849 926 283,47 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2021 г. плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на иные цели в общей сумме 537 739 462,56 руб., что составляет 63 % от плановых значений на 2021 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 1 полугодие 2021 г. за счет средств субсидии на иные цели составили 13 131 113,06 руб.

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

Всего в 2021 году утверждено плановых назначений ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России по приносящей доход деятельности на общую сумму 40 303 516 655,82 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2021 г. плановых назначений по доходам от поступления по приносящей доход деятельности в общей сумме 16 510 337 840,27 руб., в т.ч.: - полученные доходы по контракту в сумме 13 772 573 348,20 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 2 277 649 378,00 руб. Исполнение плановых значений на 2021 год составляет 41 %.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2021 году плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 53 218 065 163,00 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2021 г. плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 27 914 409 249,82 руб., в т.ч. сумма 18 462 661 099,93 оплачено контрактным площадкам по договорам за производство лекарственного препарата «Гам-КОВИД-Вак Комбинированная векторная вакцина для профилактики коронавирусной инфекции, вызываемой вирусом SARS-CoV-2». Исполнение плановых значений на 2021 год составляет 52 %.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала в 1 полугодии 2021 г. по приносящей доход деятельности составили 247 992 135,01 руб.

3. При отражении в Отчете (ф. 0503737) (сводном Отчете (ф. 0503737) показателей по некассовым операциям раскрывается дополнительная информация (пояснения).

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) 746 483 118,43 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по субсидии на выполнение государственного задания 69 394 512,15,00 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) 111 091 236,81 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.;

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 по субсидии на выполнение государственного задания отражены отложенные обязательства в размере 76 846 243,41 руб. по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков.

2. «Субсидии на иные цели»:

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по субсидии на иные цели (гр.10) 65 844 249,94 руб. ;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по субсидии на иные цели 4 586 715,40 руб.;

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

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

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по приносящей доход деятельности (гр.10) 1 099 777 877,95 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по приносящей доход деятельности 21 192 738,55 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) 54 915 116,99 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом (гр.11) по приносящей доход деятельности 3 394 588,00 руб.;

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 по приносящей доход деятельности отражены отложенные обязательства в размере 37 693 925,20 руб. по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков.

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

Отклонения между утвержденными и исполненными назначениями по доходам составляют:

По коду бюджетной классификации 150: 153 308 167,46 руб. – дата заключения соглашения на представление целевой субсидии на капитальный ремонт 24.06.2021 г.

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 |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Соответствие классификатору или справочнику | 01130000000000120 2 40140 121 код вида расходов бюджета Для счета х 401 4х 1хх маска КБК: YY YY 0000000000 XXX, YY YY 0000000000 000 (в части 040140121, 122,123) | | Допустимо в части операционной аренды |
| МДК.0503769.0503769.1 | Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения | -80 751,00 | Исправление ошибок прошлых лет, сумма счета 304.04 |
| МДК.0503769.0503769.1 | Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения | -888 261,00 | Исправление ошибок прошлых лет, сумма счета 205.31 |
| ФС4_769 | Значение кода целевой статьи расходов в гр.1 должно быть равно 0000000000 (допустимо указание в формате 000xxxxxxx - в части показателей национальных проектов). | 000N620100 | показатели по национальным проектам |
| МДК.0503723.0503723.ГР.1 | Показатели раздела 3 ф.0503723 графы 5 текущего отчетного периода не соответствуют показателям графы 4 прошлого отчетного периода - требуются пояснения. | 596 641,52 | При сдаче отчетности на 01.07.2020 г. отсутствовала возможность консолидации формы 0503723 |

2. 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 313 800 830,54 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 22 675,56 руб.

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- экономия, сложившаяся по результатам выполнения работ,

- экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур,
- неисполненные принятые обязательства.

«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 158 878 653,45 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:

- остаток средств, подлежащий для использования в 2021 г.

«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 1 538 412 818,41 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 22 675,56 руб.

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- неисполненные принятые обязательства,
- авансы, полученные в счет будущего исполнения контрактов.

Отклонения в Протоколе внешнего контроля:

Отклонений нет.

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

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.07.2021 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2021 г. составила – 1 466 534 311,96 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 427 947,29 руб.); по состоянию на 01.07.2021 составила –

14 120 665 737,96 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2021 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 12 654 131 426,00 руб. или на 863 %.

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

- авансы, выданные в счет будущих расходов 96 094 214,90 руб.,
- НДС к возмещению в сумме 1 389 555 681,65 руб.,
- задолженность за отгруженную продукцию 12 437 014 675,71 руб.,
- задолженность за аренду помещений 50 882 619,68 руб.

В течение 2021 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 01.07.2021 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2021 г. составила – 0,00 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2021 составила – 229 529 747,46 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Дебиторская задолженность по субсидии на иные цели на 01.07.2021 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 229 529 747,46 руб. или на 100 %.

Дебиторская задолженность по **субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания** на 01.07.2021 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 01.01.2021 г. составила – 35 655 789,74 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2021 г. составила – 3 392 081 105,67 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.07.2021 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 3 356 425 315,93 руб. или на 9413 %.

Причинами образования дебиторской задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания послужили: признание доходов по выполнению государственного задания производится по окончании отчетного года.

Кредиторская задолженность по **приносящей доход деятельности** на 01.07.2021 (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 01.01.2021 г. составила – 12 388 203 216,22 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2021 г. составила – 12 619 984 888,39 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.07.2021 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 231 781 672,17 руб. или на 2 %.

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» 2 633 446 867,80 руб., за транспортные услуги по доставке лекарственного препарата «Гам-КОВИД-Вак Комбинированная векторная вакцина для профилактики коронавирусной инфекции, вызываемой вирусом SARS-CoV-2» 12 446 029 565,37 руб.

В течение 2021 года приняты меры по снижению кредиторской задолженности: контроль своевременной оплаты обязательств.

Кредиторская задолженность по **субсидии на иные цели** на 01.07.2021 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2021 г. составила – 640 070 298,71 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2021 г. составила – 4 586 715,40 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Кредиторская задолженность по субсидии на иные цели на 01.07.2021 г. в сравнении с началом отчетного периода уменьшилась на 635 483 583,31 руб. или на 99 %.

Причинами образования кредиторской задолженности по субсидии на иные цели послужили: позднее поступление документов на оплату от поставщиков.

Кредиторская задолженность по **субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания** на 01.07.2021 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 01.01.2021 г. составила – 55 920 292,99 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2021 г. составила – 69 394 512,15 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.).

Кредиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.07.2021 г. в сравнении с началом отчетного периода увеличилась на 13 474 219,16 руб. или на 24 %.

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 июле 2021 г.

3. 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):

Исправление ошибок прошлых лет по сч. 205, 303, 105 связано с возвратом готовой продукции, отгруженной в 2020 г.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

1. По состоянию на 1 июля 2021 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 | Представлен | 0503295 | Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения |
| 2 | Представлен | 0503723 | Отчет о движении денежных средств учреждения |
| 3 | Представлен | 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325d |
| 4 | Показатели отсутствуют | 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325z |
| 5 | Представлен | 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325с |
| 6 | Показатели отсутствуют | 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325i |
| 7 | Показатели отсутствуют | 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325m |
| 8 | Представлен | 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337d |
| 9 | Представлен | 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337z |
| 10 | Представлен | 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337с |
| 11 | Показатели отсутствуют | 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337i |
| 12 | Показатели отсутствуют | 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337m |
| 13 | Представлен | 0503738 | Отчет об обязательствах учреждения 338d |
| 14 | Представлен | 0503738 | Отчет об обязательствах учреждения 338z |
| 15 | Представлен | 0503738 | Отчет об обязательствах учреждения 338с |

| | | | |
|----|------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 | Показатели отсутствуют | 0503738 | Отчет об обязательствах учреждения 338i |
| 17 | Показатели отсутствуют | 0503738 | Отчет об обязательствах учреждения 338m |
| 18 | Показатели отсутствуют | 0503738-НП | Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам) 338pri |
| 19 | Представлен | 0503738-НП | Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам) 338prc |
| 20 | Представлен | 0503760 | Пояснительная записка к Балансу учреждения |
| 21 | Представлен | 0503766 | Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций 366с |
| 22 | Показатели отсутствуют | 0503766 | Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций 366i |
| 23 | Представлен | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359d |
| 24 | Представлен | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359z |
| 25 | Представлен | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359с |
| 26 | Показатели отсутствуют | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359i |
| 27 | Показатели отсутствуют | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359m |
| 28 | Представлен | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369d |
| 29 | Представлен | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369z |
| 30 | Представлен | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369с |
| 31 | Показатели отсутствуют | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369i |
| 32 | Показатели отсутствуют | 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369 m |
| 33 | Представлен | 0503773 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 373v |
| 34 | Показатели отсутствуют | 0503773 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 373b |
| 35 | Показатели отсутствуют | 0503773 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 373z |
| 36 | Представлен | 0503779 | Сведения об остатках денежных средств 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

Главный бухгалтер

Гинцбург А.Л.

Филиппова Н.Е.