

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 июля 2020 года

		Форма по ОКУД	КОДЫ
		Дата	0503760
			01.07.2020
Учреждение	<u><b>ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России</b></u>	по ОКПО	01897357
Обособленное подразделение	_____		
Учредитель	_____	по ОКТМО	45372000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	<u>Минздрав России</u>	По ОКПО	
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	056
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

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).

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 2017г. №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.

Юридический адрес: 123098, г.Москва., ул.Гамалеи., д.18. Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению.

По единому государственному регистру предприятий и организаций всех форм собственности и хозяйствования (ЕГРН) **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** присвоены следующие коды:

ОГРН - 1027739443555

ОКПО – 01897357

ОКОГУ –1320700

ОКАТО – 45283587000

ОКФС – 12

ОКОПФ –20903

ОКВЭД – 73.10

ОКТМО –45372000

**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 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 28.07.2010 г. № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения».

## **I. 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 23.08.1996г. №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 20.04.2017г. (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 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 2020 год – **200ед.**,

фактическая численность на 01.07.2020 г. – **107 ед.**,

средняя численность на 01.07.2020 г. – **105 ед.**

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**

**05.09.2018 г. открыты дополнительно лицевые счета для учета операций неучастника бюджетного процесса по учету движения средств по государственным контрактам,**

**–№ 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)

-№ 14731004650 – лицевой счет получателя бюджетных средств, открыт 27.11.2019г. - для учета выплат стипендии Президента Российской Федерации молодым ученым и аспирантам в 2019-2021годах.

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 - №4050397870004100001*
- *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 .

3. 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.

**ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** придерживается следующих параметров государственного задания, установленного на финансовый год:

- объем средств, необходимых для выполнения государственного задания в 2020 году запланирован в сумме - 1 333 178 963,77 руб.
- объем плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности – 1 364 020 899,40 руб.

## II. Результаты деятельности.

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** от 29 декабря 2017 г. №102 и №103 «Об утверждении учетной политики учреждения» с изменениями: приказ от 25.05.2018 г. №50-а и от 29.11.2018 г. № 107-а., №№137,138 от 29.12.2018г.

2.1. В течение 1 полугодия 2020г. 125 работников прошли курсы повышения квалификации на базе ФГАОУ ВО Первый МГМУ им. Сеченова Минздрава России,

УЦ Контакт ООО, АНО ДПО «Академия промышленной безопасности и капитального строительства», АНО ДПО УЦ «Мосстройкадры», АНО ДПО ИПК «Технопрогресс», АНО ДПО «Профикласс», ООО «Просвет КПО», ООО «Веста»

ежегодная аттестация по специальности «лифтер»;

безопасная эксплуатация оборудования, работающего под избыточным давлением;

обучение по биологической безопасности;

безопасность работы с микроорганизмами;

электронно - образовательная среда в высшей школе;

педагогика высшей школы;

промышленная фармация, профессиональное образование уполномоченных лиц;

промышленная безопасность при эксплуатации котлов, трубопроводов, сосудов;

организация раздельного учета в рамках ГОЗ.

2.2. Штатная численность ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России: по плану на 2020 г. - 1773 ед.;

фактическая численность на 01.07.2020г. – 1176ед.,

средняя численность учреждения на 01.07.2020г. - 898ед.

средняя заработная плата за отчетный период – 95851,89руб.

2.4. В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение:

- Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" за 1 полугодие 2020 г. размещено заказов различными способами:

	ВСЕГО	в том числе:					
		открытых конкурсов	закрытых конкурсов	открытых аукционов	методом запроса котировок	закупок у единственного поставщика	запросов предложений
Размещено заказов	63	1	0	62	0	0	0
Заключено контрактов, договоров и сделок	330	1	0	40	0	289	0

- Федерального закона от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" в отчетном периоде было проведено торгов, иных способов закупки (лотов) и закупок у единственного поставщика:

	ВСЕГО	В том числе:				
		открытых конкурсов	открытых аукционов	методом запроса котировок	закупок у единственного поставщика	
					с извещением	без извещения
Размещено заказов	54	0	6	10	38	

Заключено контрактов, договоров и сделок	677	0	5	7	38	627
--	-----	---	---	---	----	-----

Стоимостная характеристика торгов и других способов закупок:

- 1) в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд":

руб.

ВСЕГО различными способами	в том числе:					
	открытых конкурсов	закрытых конкурсов	открытых аукционов	методом запроса котировок	закупок у единственного поставщика	запросов предложений
<i>Цена лота, объявленная в конкурсной документации (НМЦК)</i>						
840836623,68	3115863,48	0,00	837720760,20	0,00	0,00	0,00
<i>Цена заключенных контрактов</i>						
586533243,25	19975630,00	0,00	502478145,70	0,00	64079467,55	0,00
<i>Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов за счет средств бюджета</i>						
5340960,06	7,00	0,00	5340953,06	0,00	0,00	0,00

- 2) в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц":

руб.

ВСЕГО различными способами	в том числе:				
	открытых конкурсов	открытых аукционов	методом запроса котировок	закупок у единственного поставщика	
				с извещением	без извещений
<i>Цена лота, объявленная в конкурсной документации (НМЦК)</i>					
87082668,51	0,00	13604414,17	8373365,11	65104889,23	0,00
<i>Цена заключенных контрактов</i>					
274876786,70	0,00	9218749,16	2385102,00	65104889,23	198168046,31

*Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов за счет собственных доходов:*

2283845,15	0,00	1882305,00	401540,15	0,00	0,00
------------	------	------------	-----------	------	------

### **III. Анализ отчета об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности**

#### **Отчет об исполнении учреждением плана его финансово – хозяйственной деятельности (ф. 0503737) на 01.07.2020 г.:**

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

Утверждено плановых назначений по доходам, согласно плану финансово-хозяйственной деятельности на 2020год – **1302524071,25руб.**

Исполнено плановых назначений по доходам от поступления субсидии на выполнение государственного задания за 1 полугодие в общей сумме **640898681,25руб.**,

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2020 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение государственного задания в общей сумме **1333178963,77 руб.**

Исполнено за 1 полугодие 2020 года плановых назначений по расходам за счет субсидий на выполнение государственного задания в общей сумме **539677564,07 руб.**

##### 2. «Субсидии на иные цели»:

Утверждено плановых назначений по доходам на субсидии на иные цели, согласно плану финансово-хозяйственной деятельности на 2020год – **1677272371,34руб.**

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме **1677078171,34руб.**

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено на 2020 год плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в сумме **1717927285,76 руб.**

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2020 года плановых назначений по расходам за счет субсидий на иные цели в сумме **28455423,53 руб.**

Возвращено остатков субсидий прошлых лет – **20056211,67руб.**

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

Утверждено плановых назначений по доходам по приносящей доход деятельности на 2020 год согласно плану финансово-хозяйственной деятельности – **1313553014,79 руб.**

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам в 1 полугодии от поступления по приносящей доход деятельности в сумме **648368109,69 руб.**,

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено в 2020 году плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в сумме **1364020899,40 руб.**

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в 1 полугодии 2020 года плановых назначений по расходам за счет приносящей доход деятельности в сумме **255694690,16 руб.**

4. Кассовое исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности по источникам финансирования дефицита средств учреждения приведено в отчете об исполнении учреждениями плана финансово-хозяйственной деятельности в разделе 3.

### **Отчет об обязательствах, принятых учреждением (ф.0503738) на 01.07.2020 г.:**

#### **1. Субсидии на выполнение государственного задания:**

- Утверждено плановых назначений на 2020 год – 1333178963,77 руб.
- Принято обязательств в 1 полугодии 2020 г. – 1176231854,69 руб., в т. ч. подлежащие исполнению в финансовый год, следующие за текущим (отчетным) годом – 96177391,89 руб. (отложенные обязательства по резерву отпусков);  
из них с применением конкурсных способов – 73080886,59 руб.
- Принимаемые обязательства в размере начальной (максимальной) цены контракта при определении поставщиков с использованием конкурентных способов определения поставщиков – 10786075,71 руб.
- Не исполнено принятых обязательств – 636554290,62 руб.
- Не исполнено принятых денежных обязательств – 66193844,57 руб., в том числе :  
КВР 111 - 46194707,34 руб.  
КВР 112 - 635,00 руб.  
КВР 119 - 15143429,41 руб.  
КВР 244 - 4838587,82 руб.  
КВР 853 - 16485,00 руб.

#### **2. Субсидии на иные цели:**

- Утверждено плановых назначений на 2020 год – **1717927285,76 руб.**
- Принято обязательств в 1 полугодии 2020 г. – 487331279,65 руб., из них с применением конкурентных способов – 443925381,69 руб.
- Принимаемые обязательства на очередной финансовый год в размере начальной (максимальной) цены контракта при определении поставщиков с использованием конкурентных способов определения поставщиков – 363615422,74 руб.
- Не исполнено в отчетном периоде:

принятых обязательств в сумме - 458875856,12руб.

принятых денежных обязательств – 4977095,61руб., в том числе текущая кредиторская задолженность на 01.07.2020г:

КВР 111 - 3664297,71руб. (оплата труда за июнь 2020г.);

КВР 119 - 1241175,22 руб.(страховые взносы, начисление на зарплату за июнь 2020г.);

КВР 244 - 15526,68руб. (за поставленные расходные материалы в июне 2020г.);

КВР 340 - 56096,00руб. (стипендия аспирантам за июнь 2020г.).

### **3. Приносящая доход деятельность:**

- Утверждено плановых назначений на 2020 год – 1364020899,40руб.

- Принято обязательств, всего: - 817773609,37 руб., в т. ч. подлежащие исполнению в финансовые года, следующие за текущим (отчетным) годом – 36088644,06 руб.

из них с применением конкурентных способов – 78071518,72 руб.

- Принимаемые обязательства в размере начальной (максимальной) цены контракта при определении поставщиков с использованием конкурентных способов определения поставщиков – *нет*.

- Не исполнено принятых обязательств в сумме 562078919,21 руб.

- Не исполнено денежных обязательств в сумме 113274384,29руб., в том числе:

КВР 111 - 28780414,96руб.

КВР 119 - 8259870,02руб.

КВР 241 - 44175340,00руб.

КВР 244 - 31601037,77руб.

КВР 407 - 400000,00руб.

КВР 852 - 2534,50руб.

КВР 853 - 55187,04руб.

- Обязательства, принятые в бюджетном учете, отражены на основании заключенных договоров и государственных контрактов.

- В результате применения конкурентных способов государственных закупок в соответствии с Федеральным законом от 05 апреля 2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок» и Федеральным законом от 18 июля 2011г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ и услуг» за счет снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг образовалась экономия денежных средств, которые направлены на те же цели.

Принимаемые обязательства в бухгалтерском учете отражены на основании извещений о проведении конкурсов, торгов, электронных аукционов, запроса котировок.

принятых обязательств сверх утвержденных бюджетных назначений (графа б) *нет*;

– принятых денежных обязательств сверх утвержденных плановых назначений (графа 8), *нет*;

## **IV. Анализ показателей отчетности учреждения**

1. При проверке форм бюджетной (бухгалтерской) отчетности в ГИИС ПУиО «Электронный бюджет» (междокументальный, внутрیدокументальный, форматно – логический контроль) выявлены протоколы, требующие пояснения и представлены в виде таблицы:

Номер протокола	Наименование протокола	Сумма	Пояснения
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 01100000000000112430266000	77,37	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09080000000000244430234000	2 240,00	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 01100000000000244430234000	8 907,00	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09080000000000244430226000	79 934,00	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 01100000000000111430211000	18 515,00	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09080000000000244230226000	42 278,00	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09090000000000111230211000	51 500,00	возврат денежных средств:
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части	1 200,48	возврат денежных средств:

	операций по восстановлению кассовых расходов 09080000000000111230211000		
ВДК.0503769. КГ.30	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09090000000000244230225000	38 000,00	возврат денежных средств:
ВДК.050376 9.КГР.42	Показатели по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения 09080000000000244430227000	- 837 371,36	В связи с отзывом лицензии у страховой компании отсторнированы расходы ранее начисленные по страховому полюсу на сумму 1 086 723,56
ВДК.050376 9.КГ.31	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 01100000000000244420626000	15 000,00	возврат денежных средств:
ВДК.050376 9.КГ.31	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09090000000000244220626000	12 000,00	возврат денежных средств:
ВДК.050376 9.КГ.31	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09090000000000852220697000	14 000,00	возврат денежных средств: п/п №776 от 25.01.18 г.
ВДК.050376 9.КГ.31	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09090000000000244220634000	31 651,50	возврат денежных средств:
ВДК.050376 9.КГ.31	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов 09080000000000244220626000	12 000,00	возврат денежных средств:
ВДК.050376 9.КГ.32	Показатель в графе 6 по счету х206хх000 допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	1 800,00	отражена некассовая операция по переносу дебиторской задолженности со счета 209 на счет 206

	09090000000000244220634000		
ВДК.050376 9.КГ.32	Показатель в графе 6 по счету х206хх000 допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК) 09090000000000244220631000	1 081 600,00	отражена некассовая операция по передаче дебиторской задолженности между филиалом и головной организацией
ВДК.050376 9.КГР.42	Показатели по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения 01130000000000120220521000	- 11 139 000,27	В апреле 2020г. было досрочное расторжение договора с арендатором. Организацией проведена корректировка остатков предстоящих доходов от операционной аренды, в уменьшение дебиторской задолженности по арендным обязательствам арендатора методом «красное сторно» на сумму 12025484,71 руб.

#### **5. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779)**

**Вид деятельности «Субсидии на выполнение государственного задания на 01.07.2020 г. – 133167983,33 руб.,**

**Вид деятельности: «Субсидии на иные цели» на 01.07.2020г. - 1689277662,23руб.,** в том числе:

на лицевом счете №21736У42280 - 1689276742,23руб.

в кассе учреждения - 920,00руб.

**Остаток средств во временном распоряжении – 12668473,61 руб.,** в том числе:

6661207,07руб. - сумма является денежным залогом на обеспечение заявки для участия в конкурсе или аукционе и права заключения договоров;

6007266,54руб. – гранты Российского Фонда научных исследований (РФФИ).

**Приносящая доход деятельность на 01.07.2020г. - 442463619,54руб.,** в том числе на лицевых счетах:

- № 20736У42280 –438320800,71руб

- № 20736У64570 – 2211919,83руб.

- № 41736198500 - 1900000,00 руб. (ГК К - 27- НИР/98-4 от 22.10.2018г.)

средства в кассе учреждения – 30899,00руб.

Собственные средства зарезервированы на осуществление требуемых затрат по договорам и государственным контрактам со сроками исполнения в 2020 году, по которым условиями договора предусмотрен аванс от заказчика, не превышающий 30% или предоплата от заказчика не предусмотрена совсем.

Расчеты будут производиться за выполненные этапы на основании актов сдачи – приемки НИР.

**7. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (код формы по ОКУД 0503769).**

**Дебиторская задолженность, образовавшаяся по состоянию на 01.07.2020 г. составляет 2780200954,55 руб., в том числе по источникам финансирования:**

**Приносящая доход деятельность – дебиторская задолженность на 01.07.2020 г. в сумме 368540737,82 руб.,**

- **120 2 205 21 000** - 108906639,64руб. – доходы от сдачи в аренду имущества отнесены на «Доходы будущих периодов»;
- **130 2 205 31 000** - 170095203,26руб. – начислены доходы по договорам НИР,
- **440 2 205 31 000** - 36666084,03руб. (задолженность покупателей за отгруженную готовую продукцию в 1 полугодии 2020г.);
- **130 2 205 35 000** - 6642151,16руб. – начислены доходы от оказания коммунальных и эксплуатационных услуг арендаторам за июнь 2020г.
- **150 2 205 52 000** - 22200000,00 руб. – гранты Министерства науки и высшего образования Российской Федерации;
- **410 2 209 71 000** - 130000,00 руб. – остаток от суммы погашения ущерба, нанесенного имуществу 12.11.2013г. в результате пожара в научно – производственном здании, закрепленным за филиалом «Медгамал». Дело о взыскании денежных средств с Ответчика НПК «Вектор» в пользу ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России рассматривалось в Арбитражном суде под №А40-208951/16-15-1834. 19 апреля 2018г. «Стороны» заключили мировое соглашение о порядке и сроках оплаты Ответчиком денежных средств в счет компенсации ущерба в размере 1673221,13руб., из них: убытки – 1581184,13руб., судебные расходы – 63225,00руб., расходы по оплате госпошлины - 28812,00 руб.
- **244 2 206 21000** - 5270,00руб. - Единая сеть ООО (присоединение к публичной оферте);
- **244 2 206 25 000** - 950017,75руб.:
  - 604500,00руб. - ООО «ВалидЛаб» (проверка системы фильтрации);
  - 233017,75руб. - ОДИС ООО (текущий ремонт системы шумозащиты);
  - 112500,00руб. - ремонт приточно – вытяжной системы;
- **119 2 206 26 000** - 18150,00руб. – спецоценка условий труда;
- **241 2 206 26 000** - 5700000,00руб. НИР, в том числе:
  - 5700000,00руб. - ФГБНУ «ФНЦИРИП им. М.П. Чумакова РАН»
- **244 2 206 26 000** - 809278,30руб.
  - 29815,15руб. - ГУ «Республиканский научно – практический центр эпидемиологии и микробиологии (проведение испытаний диагностического набора);
  - 19500,00руб. - ИП Шапоренко М.А.(представление интересов заказчика в суде);
  - 54000,00руб. - ИП Коваленко В.В. (услуги по правовой охране изобретения);

- 60000,00руб. – квалификация лам. зон. чистых помещений в БЦЖ;
- 20000,00руб. – предоставление кодов маркировки;
- 512818,15руб.- выдача заключения о соответствии требованиям гос. регистрации препаратов;
- 64725,00руб. - Роникс ООО (аванс 30% за монтаж холодильного агрегата для климатической установки);
- 1620,00руб. - национальное патентное депонирование;
- 21600,00руб. - УЦ Контакт ООО (обучение);
- 25200,00руб. - ФГУП «ВНИИМС» (метрологическое обеспечение измерений);
- 407 2 206 28 000 - 5877474,90руб.,** в том числе:
  - 5814174,55руб. - Московская объединенная электросетевая компания ПАО - аванс по договору № ИА-13-302-1412 от 17.10.2013г. за услуги по присоединению энергопринимающих устройств к электрической сети.
  - 63300,35руб. - Мосводоканал АО (подключение к системе водоснабжения);
- 244 2 206 31 000 - 240169,73руб.** – аванс на покупку основного средства;
- 244 2 206 34 000 - 953546,76руб.-** аванс 30% на приобретение материальных запасов, поставка которых в соответствии с договорами будет осуществлена в 2020г.;
- 852 2 206 97 000 - 166000,00 руб.,** в том числе:
  - 166000,00руб. - госпошлина за внесение изменений в регистрационные документы изделий медицинского назначения;
- 244 2 208 21 000 - 7026,00руб.** - денежные средства, выданные в подотчет на предстоящие расходы по оплате корреспонденции;
- 510 2 210 05 000 - 1305000,00руб.** – оплата по обеспечению заявки за участие в открытом конкурсе;
- 120 2 210 11 000 - 73873,70руб.** - НДС, начисленный в бюджет за 2 квартал 2020г. по договорам аренды.
- 130 2 210 11 000 - 4525138,89руб.** - НДС, начисленный в бюджет за 2 квартал 2020г. по договорам НИР;
- 440 2 210 11 000 - 653006,96руб.** – НДС, начисленный в бюджет по договорам реализации;
- 244 2 210 12 000 - 1711880,26руб.** – расчеты по НДС по приобретенным материальным ценностям, работам, услугам;
- 510 2 209 34 000 - всего: 517523,29руб.,** из них:
  - 110000,00руб. – переплата прошлых лет, подлежащая возврату;
  - 407523,29 руб.– задолженность по исполнению договора добровольного страхования транспортных средств № 0404-000771-04/18 от 15.03.2018г., Страховщик ОАО «Якорь» решением Арбитражного суда г. Москвы от 14.03.2017г. по делу № А40-315379/2018 признан банкротом. ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России 23.03.2019г. обратился с требованием к Временной администрации САО «Якорь» о включении в реестр требований кредиторов. Согласно расчету размер части страховой премии, подлежащей возврату за не истекший период действия договора страхования составляет 407523,29руб., что включено в реестр требований кредиторов в составе четвертой подочереды третьей очереди.

- **140 2 209 41 000** - **503,47 руб.** – начислены пени по просроченному исполнению обязательств по договору №667-223/19 от 19.08.2019г. с ФЭМП – Строй ООО (монтаж вентиляционной установки к холодильному боксу);
- **119 2 303 02 000** - **311520,42руб.** – задолженность фонда ФСС за оплаченные пособия по временной нетрудоспособности;
- **180 2 303 03 000** - **44329,30руб.**- налог на прибыль за 1 полугодие 2020года;
- **852 2 303 05 000** - **49100,00руб.** – пошлина за поддержание патента.

**Субсидии на выполнение государственного задания – дебиторская задолженность на 01.07.2020 г. в сумме 26470906,48 руб.,**

Дебиторская задолженность по «Субсидиям на выполнение государственного задания» на 01.07.2020 г. составила – **2411466016,73руб.:**

- **4 130 205 31 000** – **2373231318,75руб.** - Министерство здравоохранения Российской Федерации (соглашение №056-3-2020-127 от 17.01.2020г.)
- **244 4 208 21 000** – **10171,00руб.** – выдан аванс подотчетному лицу на почтовые марки для отправки корреспонденции.
- **244 4 206 21 000** - **39840,00 руб.**, в том числе:
  - ООО «Такском» - аванс за услуги связи в системе электронного документооборота – 39840,00 руб.
- **244 4 206 23 000** - **2929123,15руб.**, в том числе:
  - Газпром Межрегионгаз Москва (газоснабжение) – 63272,59руб.
  - Мосэнергосбыт АО (энергоснабжение) – 2865850,56руб.
- **241 4 206 26 000** - **7930707,00руб.**, в том числе:
  - 3159507,00руб. - ФГБУ «48 ЦНИИ» Минобороны России (НИР: проведение доклинических исследований);
  - 4771200,00руб. - ООО Экселлена Рисеч энд Девелопмент (НИИ: исследование безопасности вакцины);
- **244 4 206 26 000** - **3043739,12руб.**, из них:
  - 1427657,55руб. – ФГБУ ГВКГ им. Н.Н. Бурденко (клинические исследования лекарственных препаратов);
  - 1413164,57руб. - Подписка на периодические издания на 2-ое полугодие 2020 год;
  - 19200,00руб. – УЦ Контакт ООО (аванс за обучение);
  - 171000,00руб.- Центр кадастровых работ (аванс 30% за проведение кадастровой съемки);
  - 12000,00руб. - Просвет КПО ООО (вебинар по ГОЗ);
  - 717,00руб. - Единая электронная торговая площадка АО (выдача сертификата);
- **244 4 206 27 000** - **2480675,35 руб.**, в том числе:
  - 3613,80руб. – Капитал Лайф Страхование жизни ООО;
  - 2477061,55руб. - Ресо – Гарантия СПАО;

**- 407 4 206 28 000 - 18 852 741,44 руб.** - Московская объединенная электросетевая компания, договор по капитальному строительству № ИА-13-302-1412 (909077) от 17.10.2013 г.;

**-244 4 206 34 000 - 561103,14руб.** (аванс 30% на покупку расходных материалов);

**- 510 4 209 34 000 - 1754461,25руб.,** в том числе:

- 1754461,25руб. - Якорь Страхование общество ОАО (обязательное страхование жизни и здоровья пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственного препарата). В связи решением Арбитражного суда г. Москвы от 14.03.2017 по делу А40-315379/2018 о признании Страховщика банкротом, требование о включении ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России внесено в реестр кредиторов в составе первой подочереды третьей очереди. Размер части страховой премии, подлежащей возврату за не истекший период действия договора страхования составляет 1754461,25руб.

**- 119 4 303 02 000 – 632136,53руб.** – страховые взносы в ФСС 2,9% на случай временной нетрудоспособности;

**Субсидии на иные цели – дебиторская задолженность на 01.07.2020 г. - 194200,00руб.**

**- 150 5 205 52 000 – 194200,00руб.** – остаток прошлого года по субсидии на иные цели на 2020год (Соглашение с Минздравом Российской Федерации от 31.12.2019г. №056-02-2020-031).

**Кредиторская задолженность, образовавшаяся по состоянию на 01.07.2020г. составляет 647891736,81руб**

в том числе по видам финансового обеспечения:

**Субсидии на выполнение государственного задания – кредиторская задолженность на 01.07.2020г.**

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.07.2020г. – **66193844,57руб.**

**- 112 4 208 22 000 - 228,00руб.** – служебные разъезды в городском транспорте в июне.

**- 244 4 208 26 000 - 2740,00руб.** – задолженность перед подотчетным лицом (услуги нотариуса);

**- 1114 302 11 000 - 39049201,38руб.** – заработная плата персоналу за июнь 2020г.

**- 119 4 302 13 000 - 884118,09руб.** – начислены выплаты по временной нетрудоспособности за июнь 2020г.;

**- 244 4 302 21 000 - 10788,85руб.**- услуги связи, оказанные в июне 2020г., в том числе:

- 2455,69 руб. - МТС ПАО (услуги мобильной телефонной связи);

- 8333,16руб. - Московская телекоммуникационная корпорация (предоставление портала доступа в Интернет);

**- 244 4 302 25 000 - 465464,12руб.**, все работы и услуги по содержанию имущества оказаны в июне 2020г., расчет на основании актов сдачи – приемки в июле 2020г., в том числе:

- 42335,82руб. - Мослифт АО (Техническое обслуживание лифтового хозяйства),
- 960,00руб. - РСВО ФГУП (ТО узла проводного вещания);
- 23601,87руб. - Эндосервис –Центр ООО (ТО автоклавов);
- 20760,25руб.- Антола ООО (услуги по дератизации помещений);
- 15082,21руб. - Феникс групп ООО (ТО газопровода);
- 244220,72руб. - Экосоюз ООО (вывоз мусора);
- 13761,55руб. - ФГУП «Охрана Росгвардии» (ТО средств охраны).
- 104741,70руб. – ООО «Комплексстрой» (текущий ремонт лаборатории);

**- 244 4 302 26 000 - 2100248,56руб.** - услуги, оказанные в июне 2020г., подлежат оплате в июле 2020г. на основании актов оказанных услуг, в том числе:

- 1923119,70руб. - ТРОЯН - ФО ЧОП ООО (услуги по охране объектов учреждения);
- 9000,00руб. - Т – Системы Охраны ЧОП ООО (услуги охраны);
- 38784,00руб. - Оборон Сервисная Компания ООО (погрузо - разгрузочные работы);
- 43344,86руб. – МОВО по СЗАО ФГКУ УВО ВНГ России по г. Москве (центральная охрана);
- 86000,00руб. – оплата труда по договорам ГПХ за июнь 2020г.

**- 244 4 302 34 000 - 2222108,45руб.**, расходные материалы поставлены в июне, оплата в июле 2020г.

**- 111 4 302 66 000 - 73054,56руб.** – выплата за первые 3 дня по временной нетрудоспособности за счет средств работодателя.

**- 112 4 302 66 000 - 635,00руб.** – компенсация по уходу матерям до трех лет.

**- 111 4 303 01 000 – 6645489,00руб.** – начислен налог НДФЛ с зарплаты за июнь 2020г.

**- 119 4 303 01 000 - 95766,00руб.** - начислен налог НДФЛ с пособий по временной нетрудоспособности за июнь 2020г.

**- 244 4 303 01 000 - 11040,00руб.** – начислен налог НДФЛ с выплат по дог. ГПХ.

**- 119 4 303 06 000 - 118792,76руб.** страховые взносы в ФСС 0,2% от несчастных случаев;

**- 119 4 303 07 000 - 3082583,40руб.** - страховые взносы в ФОМС;

**- 244 4 303 07 000 - 4949,04руб.** - страховые взносы в ФОМС;

**- 119 4 303 09 000 - 117165,52руб.** – дополнительные страховые взносы на пенсионное страхование;

**- 119 4 303 10 000 - 10845003,64руб.** - страховые взносы в ПФР России;

**- 244 4 303 10 000 - 21248,80руб.** - страховые взносы в ПФР России;

**- 111 4 304 03 000 - 426734,40руб.** – расчеты по удержаниям из заработной платы по исполнительным документам;

**- 853 4 303 05 000 - 16485,00руб.** – сбор за негативное воздействие на окружающую среду;

В форме 0503769 по виду деятельности «Субсидии на выполнение государственного задания» отражено по счетам:

**- 4 401 40 000 - 3014130000,00руб.** - Соглашение с Министерством здравоохранения Российской Федерации №056-03-2020-127 от 17.01.2020г.

**- 4 401 60 000** - «Резервы предстоящих расходов», Всего: - **43124443,57руб.**, из них:

-4 401 60 211 - 31507141,93руб. – резервы предстоящих отпусков;

-4 401 60 213 - 9515156,87руб. – резервы на отчисление страховых взносов.

-4 401 60 223 - 2102144,77руб. – на оплату задолженности в АО

«Мосэнергосбыт» по решению Арбитражного суда по делу №А40-167026/19-26-1297 от 30 сентября 2019г.

**Субсидии на иные цели – кредиторская задолженность на 01.07.2020 года – 4977095,61руб., в том числе;**

**- 111 5 302 11 000** - 3187809,71руб. – оплата труда за июнь 2020г.;

**- 244 5 302 34 000** - 15526,68руб. – за поставленные в июне расходные материалы;

**- 340 5 302 96 000** - 56096,00руб. – стипендия аспирантам за июнь 2020г.

**-111 5 303 01 000** – 476488,00руб. – налог НДФЛ, удержанный с зарплаты за июнь 2020г.

**- 119 5 303 02 000** - 119185,70руб. - страховые взносы в ФСС 2,9% на случай временной нетрудоспособности;

**- 119 5 303 06 000** - 8219,70руб. - страховые взносы в ФСС 0,2% от несчастных случаев;

**- 119 5 303 07 000** - 209602,44руб. - страховые взносы в ФОМС;

**- 119 5 303 10 000** - 904167,38руб. - страховые взносы в ПФР России.

В форме 0503769 по виду деятельности «Субсидии на иные цели»

**- 5 401 40 152** «Доходы будущих периодов» - 1683831365,97руб. (соглашение с Министерством здравоохранения Российской Федерации о целевом финансировании на 2020год).

**Приносящая доход деятельность - кредиторская задолженность на 01.01.2020 г. - 564052323,02руб.**

**-120 2 205 21 000** - 443242,22руб. - расчеты по арендным платежам;

**-130 2 205 31 000** - 27428672,20 руб. - авансы, поступившие на выполнение НИР в соответствии с заключенными хозяйственными договорами, на реализацию научно – технической продукции по приносящей доход деятельности;

**- 440 2 205 31 000** - 2863213,81руб. – авансы за реализацию продукции;

**- 150 2 205 52 000** - 600000,00руб. – доходы от российских грантов;

**- 150 2 205 54 000** - 100000000,00руб. (договор пожертвования);

**- 150 2 205 55 000** - 303439695,77 руб. – аванс по Соглашениям с Российским Фондом научных исследований (РНФ);

**- 111 2 302 11 000** - 24999459,10руб. (зарплата, начисленная персоналу за июнь);

**- 119 2 302 13 000** - 48906,75руб. (страховые взносы, начисленные за июнь 2020г.);

**- 244 2 302 21 000 - 54386,89руб.**– услуги связи, оказанные в июне 2020 г.:

- 33336,44руб. - МТС ПАО (услуги сотовой связи);

- 21050,45руб. - Тушинский телефонный узел (услуги местной городской связи);

**- 244 2 302 25 000 - 488457,45руб.**, в том числе услуги, оказанные в июне 2020 г.:

Техногазсервис АО - 19854,83 руб. – ТО трассы подземного газопровода;

Ремонт и техобслуживание лифтового хозяйства - 7783,13руб.

Вывоз твердых бытовых отходов – 20805,94руб.

Дезинсекция, дератизация – 2482,41руб.

Предприятие «Теплострой» ООО (ТО, ремонт котлов) – 165000,00руб.

ТО холодильного оборудования – 40000,00руб.

Проведение метрологической экспертизы – 129000,00руб.

То газопровода – 581,49руб.;

ТО автоклавов - 31881,28руб

ТО и госповерка сигнализаторов загазованности – 38124,60руб.

Проверка дымоотводящих устройств от котлов - 32943,77руб.

**- 241 2 302 26 000 - 44175340,00руб.**, в том числе:

2857496,65руб. - Маркетинг Лоджик ООО (ОКР);

2042503,35руб. - САПСАН НПЦ АО (ОКР);

15000000,00руб. - Троицкий инженерный центр ООО (ОКР);

800000,00руб. - ФБУН МНИИЭМ им. Г.Н. Габричевского Роспотребнадзора (НИР);

11475340,00руб. – ИНВИТРО ООО (НИР);

5000000, руб. – Амплитек ООО (НИР);

7000000,00руб. - Красногорский завод им. С.А. Зверева (НИР)

**- 244 2 302 26 000 - 2232161,28руб.**– услуги, оказанные в июне 2020 г., подлежащие оплате в июле 2020г. в том числе:

- 33110,00руб - услуги по проведению предрейсовых медосмотров;

- 77540,00руб. - услуги по определению микрофлоры лабораторных животных;

- 600000,00руб. - прикладные молекулярно – биологические работы;

- 45000,00руб - определение рыночной стоимости прав пользования недвижимым

имуществом;

- 9500,00 руб.- услуги по обеспечению мер по предотвращению ЧС;

- 94897,95руб. - услуги охраны;

- 108169,72руб. - оплата труда, начисленная по дог. ГПХ за июнь 2020г.

- 704713,85руб. – за выдачу заключения о соответствии требованиям гос.

регистрации препаратов;

- 31500,00руб. – за оформление удостоверения сертификации;

- 527729,76руб. – комиссии комиссионеру;

**- 407 2 302 28 000 - 400000,00 руб.**- Фармстрой РК ООО (корректировка проекта объекта капстроительства, соблюдение требований энергетической эффективности);

**- 244 2 302 31 000 - 2462307,22руб.**– подлежит оплате поставленное оборудование в июне 2020г.

**- 244 2 302 34 000 - 27967893,73руб.**- подлежит окончательному расчету за поставленные в июне 2020 г. материальные запасы (расходные материалы);

- 111 2 302 66 000 - 2433,02руб. (оплата пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя);

- 853 2 302 97 000 - 317825,29руб. в том числе:

Начислена поощрительная выплата заказчику за своевременную оплату по товарам;

- 111 2 303 01 000 - 3767884,00руб. - налог НДФЛ, удержанный с зарплаты за июнь 2020г.

- 119 2 303 01 000 - 7309,00руб. - налог НДФЛ, удержанный с пособий по временной нетрудоспособности, за июнь 2020г.

- 244 2 303 01 000 - 16557,00руб. - налог НДФЛ, удержанный с выплат по договорам ГПХ за июнь 2020г.

- 119 2 303 02 000 - 501027,51руб. - страховые взносы в ФСС 2,9% на случай временной нетрудоспособности;

- 180 2 303 04 000 - 14063888,98руб. - расчеты по налогу НДС за 2 квартал 2019г.

- 852 2 303 05 000 - 2534,50руб. - начислен транспортный налог за 1 полугодие 2020год;

- 853 2 303 05 000 - 18707,50руб. - экологические платежи;

- 119 2 303 06 000 - 83523,55руб. - страховые взносы в ФСС 0,2% от несчастных случаев;

- 119 2 303 07 000 - 1651343,00руб. - страховые взносы в ФОМС,

- 119 2 303 09 000 - 63355,40руб. - дополнительные страховые взносы на пенсионное страхование;

- 244 2 303 07 000 - 6495,62руб. - страховые взносы в ФОМС;

- 119 2 303 10 000 - 5904404,81руб. - страховые взносы в ПФР России.

- 244 2 303 10 000 - 28020,30руб. - страховые взносы в ПФР России.

- 111 2 304 03 000 - 10638,84руб. - расчеты по удержаниям из заработной платы по исполнительным документам;

- 244 2 304 03 000 - 2638,28руб. - расчеты по удержаниям из заработной платы по исполнительным документам;

В форме 0503769 «Приносящая доход деятельность» отражено по счетам:

- 2 401 40 000 «Доходы будущих периодов». **Всего: 321672307,46руб.**

в том числе:

- 2 401 40 121 - 103844804,02руб. - начислены доходы будущих периодов по договорам от сдачи в аренду имущества. На основании учетной политики организация признает доходы от операционной аренды сроком на 3 года. В апреле 2020г. было досрочное расторжение договора с арендатором. Организацией проведена корректировка остатков предстоящих доходов от операционной аренды, в уменьшение дебиторской задолженности по арендным обязательствам арендатора методом «красное сторно» на сумму 12025484,71руб.

- 2 401 40 131 - 64921503,44руб., из них:

Госконтракты с Министерством здравоохранения Российской Федерации – 63652421,34руб.

Договор с ООО «Фарминтерпрайсез» - 400000,00руб.

Договор с ФГБУ «НИИ гриппа им. А.А. Смородинцева» Минздрава России 419082,00руб.

Договора на оказание платных услуг (обучение аспирантов) – 450000,10руб.

- 2 401 40 152 - 44400000,00руб. - Соглашение по гранту с Министерством науки и высшего образования № 075-02-2018-1917 от 20.12.2018г. (срок окончания- 31.12.2020г.), № 075-15-2019-229 от 23.05.2019г.

- 2 401 40 154 - 100000000,00руб. - ДОМ РФ АО (договор пожертвования);

- 2 401 40 155 - 8506000,00руб. - гранты РНФ, РФПИ Управления активами ООО;

- 2 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов», Всего: 22288785,56руб., из них:

- 2 401 60 211 - 15615718,96руб. – начислен резерв на предстоящие отпуска;

- 2 401 60 213 - 5028066,60руб. – начислен резерв на обязательные страховые взносы.

- 2 401 60 293 - 1645000,00руб. – штраф за неисполнение обязательств по государственному контракту с Министерством промышленности и торговли Российской Федерации от 21.08.2014г. №14411.2049999.19.060 (определение Арбитражного суда № А – 40-282711/19-134-2077 от 30.11.2019г.).

На данное решение подготовлена апелляционная жалоба и передана в Девятый Арбитражный апелляционный суд.

**Средства во временном распоряжении – 12668473,61 руб., в т.ч. по счетам бухгалтерского учета:**

- 000 3 304 01 000 – 12668473,61 руб., в том числе:

6661207,07руб. - сумма является денежным залогом на обеспечение заявки для участия в конкурсе или аукционе и права заключения договоров;

6007266,54руб. – гранты Российского Фонда научных исследований (РФФИ).

## **V. Прочие вопросы деятельности учреждения**

### **1. Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета.**

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществлялось в отчетном периоде в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России от 29 декабря 2017 г. № 102, 103, определяющими организацию и ведение бухгалтерского учета и порядок формирования отчетности.

В ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России и его филиале бухгалтерский учет полностью автоматизирован и ведется с использованием следующих программных продуктов: 1С: Предприятие 8.3.

Функции ведения бухгалтерского учета деятельности ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России возложены на самостоятельное структурное

подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. С целью рационального разделения труда и в зависимости от функций, выполняемых работниками бухгалтерии, разработаны должностные инструкции для каждого сотрудника бухгалтерии, утвержденные руководителем учреждения.

Бухгалтерская отчетность **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** за 1 полугодие 2020г. сформирована в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н.

2. Управлением Федерального Казначейства по г. Москве и Счетной палатой Российской Федерации контрольных мероприятий по проверке финансово – хозяйственной деятельности в 1 полугодии 2020г. не проводилось.

3. Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных Главной книги и других регистров бухгалтерского учета. Перед составлением отчета проведена сверка оборотов и остатков по регистрам аналитического учета с оборотами и остатками по регистрам синтетического учета.

4. По состоянию на 1 июля 2020 года **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** представлены следующие формы бюджетной (бухгалтерской) отчетности в ГИИС ПУ и О «Электронный бюджет»:

П/П	Статус документа	Код отчетной формы	Наименование формы
1	Представлен	<b>0503723</b>	Отчет о движении денежных средств учреждения
2	Представлен	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325d
3	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325d
4	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325z
5	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325z
6	Представлен	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325c
7	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325c
8	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325i
9	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325i
10	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325m
11	Показатели отсутствуют	<b>0503725</b>	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.06 325m
12	Представлен	<b>0503737</b>	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337d

13	Представлен	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337z
14	Представлен	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337с
15	Показатели отсутствуют	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337i
16	Показатели отсутствуют	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности 337m
17	Представлен	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338d
18	Представлен	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338z
19	Представлен	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338с
20	Показатели отсутствуют	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338i
21	Показатели отсутствуют	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338m
22	Представлен	0503738-НП	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338прс
23	Показатели отсутствуют	0503738-НП	Отчет о принятых учреждением обязательствах 338при
24	Представлен	0503760	Пояснительная записка к Балансу учреждения
25	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359d
26	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359z
28	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359с
28	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359i
29	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 359m
30	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369d
31	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369z
32	Представлен	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369с
33	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369i
34	Показатели отсутствуют	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения 369m
35	Представлен	0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения

Руководитель

Главный бухгалтер



*Handwritten signature of A.L. Gincburg*

Гинцбург А.Л.

Филиппова Н.Е