

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

На 01 июля 2026 г.

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

Обособленное подразделение

Учредитель **Российская Федерация**

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

Периодичность (квартальная,
годовая) **квартальная**

Единицы измерения, руб. руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2026
по ОКПО	01897357
по ОКATO	45372000
по ОКПО	00083925
Глава по БК	056
К Балансу по форме	0503730
По ОКЕИ	383

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

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

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

Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению.

3. Организационно-правовая форма учреждения.

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

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

Учреждение создано для осуществления научной (научно-исследовательской) и научно-технической деятельности и экспериментальных разработок в соответствии с ежегодно утверждаемым Министерством здравоохранения Российской Федерации государственным заданием. 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 Логунов Денис Юрьевич, который в том числе:

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

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

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

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

–№ 20736У42280, –№ 21736У42280.

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

22001648, 22010596, 22017801, 22021701, 22037654

22034483 (Соглашение с Минздравом России 056-02-2022-713 от 26.09.2022);

23042635 (Государственный контракт № 2324171107372771047429400/ГК/4/23/737с от 16.10.2023);

25011971 (Государственный контракт № 2525171100402100000025283/ГК/4/25/40с от 03.02.2025)

26000257 (Государственный контракт № 2626171100012100000032335/ГК/4/26/1с от 12.01.2026)

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

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

- транзитный счет в долларах США - №40501840600041000002
- расчетный счет в долларах США - №40501840300040000002
- транзитный счет в евро - №40501978200041000002
- расчетный счет в евро - №40501978900040000002
- расчетный счет в рублях (для продажи/покупки валюты) - №47422810700005000018

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

5. Виды финансового обеспечения деятельности учреждения.

- 2 – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)
- 3 – средства во временном распоряжении
- 4 – деятельность по выполнению государственного задания
- 5 – субсидии на иные цели

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России оформлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» в свою

организационно-правовую форму как бюджетное учреждение нового типа, ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 01.12.2010г. №157н, от 16.12.2010 г. № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению».

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

Раздел 1. Организационная структура учреждения

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

1.1 Правовое обоснование:

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

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

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

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

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

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

1.2. Цели деятельности учреждения:

проведение фундаментальных и прикладных исследований по разработке лекарственных препаратов и медицинских изделий в рамках выполнения государственного задания Минздрава России, по договорам и контрактам со сторонними организациями 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, в том числе проведение доклинических и клинических исследований;

поддержание и развитие фонда биологических ресурсов, включая Государственные коллекции микроорганизмов и вирусов-возбудителей инфекционных болезней человека, а также банк сывороток крови;

осуществление разработки и опытно-экспериментального производства препаратов для диагностики и лечения инфекционных и неинфекционных 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 и неинфекционной патологии человека, использование этих знаний для совершенствования диагностики, профилактики и лечения инфекционных заболеваний вирусной, бактериальной и смешанной этиологии, а также для создания новых вакцинных и терапевтических препаратов;

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

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

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

разработка, производство, хранение и реализация медицинских иммунобиологических препаратов;

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 лекарственных препаратах и медицинских изделиях.

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 2026 год – **474,5 ед.**,

фактическая численность на 01.04.2026 г. - **279 ед.**,

средняя численность на 01.04.2026 г. – **260,8 ед.**

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

2.1. В 2026 году прошли обучение и курсы повышения квалификации 164 работника:

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

2.2. Штатная численность **ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России** составляет 2 049 человека.

Фактическая численность сотрудников на конец отчетного периода составила 1 260 человек.

Среднесписочная численность – 870 человека.

2.3. В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных служб" и ФЗ от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг

отдельными видами юридических лиц» за отчетный период было размещено 905 заказов различными способами, а именно:

открытых конкурсов	5
открытых аукционов в электронной форме	83
методом запроса котировок	43
закупок у единственного поставщика в виде закупок малого объема	599
без проведения торгов и запросов котировок	175
конкурсов с ограниченным участием	0
запрос предложений	0

В отчетном периоде было заключено контрактов, договоров и сделок – 904 шт.

Стоимостная характеристика торгов и других способов закупок:

Общая стоимость предложений ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России (наименование учреждения), выставленных на торги, и других способов размещения заказов составила 2 383 885 752,17 руб., из них:

на открытые конкурсы – 1 187 944 770,19 руб.,
на аукционы в электронной форме – 882 224 028,78 руб.,
на запросы котировок – 73 704 659,70 руб.,
на запросы предложений – 0,00 руб.

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 30 247 862,79 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 209 764 430,71 руб.

Общая стоимость предложений победителей торгов и других способов размещения заказов составила – 2 346 263 703,73 руб., из них:

по открытым конкурсам – 43 070 200,60 руб.,
по аукционам в электронной форме – 2 001 892 754,51 руб.,
по запросу котировок – 61 322 973,74 руб.,
по запросам предложений – 0,00 руб.

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 30 213 344,17 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 209 764 430,71 руб.

Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов составила 120 239 538,48 руб.:

по открытым конкурсам – 1 141 959,98 руб.,
по аукционам в электронной форме – 114 529 414,90 руб.,
по запросу котировок – 4 533 644,98 руб.,
по запросам предложений – 0,00 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 34 518,62 руб.

2.5. В отчетном периоде деятельность ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России и его филиала осуществлялась на основе исполнения норм бюджетного, гражданского и налогового законодательств, нормативных актов и документов федеральных органов исполнительной власти, приказов Минздрава

России, и приказами ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России №137 от 29 декабря 2018 г. «Об утверждении учетной политики учреждения» в редакции приказа 110 от 30 декабря 2025 г.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Финансово-хозяйственная деятельность ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России в отчетном периоде 2026 года осуществлялась в соответствии с утвержденными Планами финансово-хозяйственной деятельности.

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

1. «Деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания»:

Всего в 2026 году доведено плановых назначений по субсидии ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на общую сумму 2 123 895 600,00 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам от деятельности по выполнению госзадания в общей сумме 1 064 519 700,00 руб., что составляет 50 % от плановых значений на 2026 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено на 2026 год плановых назначений по расходам по деятельности по выполнению госзадания в общей сумме 2 498 811 146,99 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России отчетном периоде плановых назначений по расходам за счет средств деятельности по выполнению госзадания в общей сумме 758 937 627,64 руб., что составляет 30 % от плановых значений на 2026 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за отчетный период 2026 г. за счет средств деятельности по выполнению госзадания составили 402 619 032,45 руб.

В разделе 3 стр. 591 по гр.5, раздел 4 стр.950 – 20 559,34 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности прошлых лет.

2. «Субсидии на иные цели»:

Всего в 2026 году доведено плановых назначений по субсидии ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России на иные цели на общую сумму 994 202 625,91 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме 288 044 269,15 руб., что составляет 29 % от плановых значений на 2026 год.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи» Минздрава России утверждено на 2026 год плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 2 604 283 999,48 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России отчетном периоде плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на иные цели в общей сумме 94 895 903,98 руб., что составляет 4,00 % от плановых значений на 2026 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за отчетный период 2026 г. за счет средств субсидии на иные цели составили 1 340 000,00 руб.

В разделе 3 стр. 591 по гр.5, раздел 4 стр.950 – 84 093,30 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности прошлых лет.

В разделе 3 стр. 592 по гр.5, разделе 4 стр.910 – 166 399 243,55 руб. отражена сумма возврата остатка целевой субсидии прошлых лет.

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

Всего в 2026 году утверждено плановых назначений ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России по приносящей доход деятельности на общую сумму 1 256 489 191,50 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России в отчетном периоде 2026 г. плановых назначений по доходам от поступления по приносящей доход деятельности в общей сумме 460 214 819,89 руб., что составляет 37 % от плановых значений.

ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России утверждено на 2026 год плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 2 241 396 658,62 руб.

Исполнено ФГБУ «НИЦЭМ им. Н.Ф.Гамалеи» Минздрава России в отчетном периоде 2026 года плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 643 610 607,60 руб., что составляет 29 % от плановых значений на 2026 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за отчетный период по приносящей доход деятельности составили 258 633 450,16 руб.

В разделе 3 стр. 591 по гр.9 – 2 484 136,60 руб. в т.ч.:

– 1 484 136,60 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности за 2025 г.

– 1 000 000,00 руб. отражена сумма возврата обеспечений исполнения контрактов.

В разделе 3 стр. 592 по гр.5 – (- 2 082 080,00) руб. в т.ч.:

– (- 2 082 080,00) руб. отражена сумма перечисленного обеспечения для исполнения контрактов.

В разделе 4 стр.950 по гр. 9 – 1 484 136,60 руб. отражена сумма возврата дебиторской задолженности за 2025 г.

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

1. «Деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания»:

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по деятельности по выполнению государственного задания (гр.10) 795 627 523,34 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по деятельности по выполнению государственного задания 112 424 930,71 руб.;

Превышения гр. 8 над гр. 6 ф.0503738 по деятельности по выполнению государственного задания *нет*.

Не исполнено принятых обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом по деятельности по выполнению государственного задания (гр.10) 131 043 520,54 руб.;

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

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 по деятельности по выполнению государственного задания отражены отложенные обязательства в размере 131 043 520,54 руб. в т.ч.:

- 128 377 760,78 руб. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (КОСГУ 211, 213).
- 2 665 759,76 руб. – резерв предстоящих расходов по поставке услуг и материальных запасов приемка которых будет осуществлена через ЕИС во втором полугодии 2026 г. (221,223,224,225, 226, 346)

2. «Субсидии на иные цели»:

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по субсидии на иные цели (гр.10) 1 967 759 209,21 руб. ;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по субсидии на иные цели 39 436 017,40 руб.;

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

Не исполнено принятых обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом по субсидии на иные цели (гр.10) 6 333 311,80 руб.;

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

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 отражены отложенные обязательства в размере 6 333 311,80 руб. в т.ч.:

- 6 333 311,80 руб. – резерв предстоящих расходов по поставке услуг и материальных запасов приемка которых будет осуществлена через ЕИС во втором полугодии 2026 г. (223,225, 226, 310, 346)

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

Не исполнено принятых обязательств текущего финансового года по приносящей доход деятельности (гр.10) 650 197 716,71 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего финансового года (гр.11) по приносящей доход деятельности 61 277 664,45 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) 63 416 072,16 руб.;

Не исполнено принятых денежных обязательств исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом (гр.11) по приносящей доход деятельности 0,00 руб.;

По стр. 840 гр. 6 раздела 3 ф.0503738 по приносящей доход деятельности отражены отложенные обязательства в размере 58 100 599,66 руб. в т.ч.:

- 47 656 246,72 руб. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (КОСГУ 211, 213).

- 10 444 452,94 руб. – резерв предстоящих расходов по поставке услуг и материальных запасов приемка которых будет осуществлена через ЕИС во втором полугодии 2026 г. (221,223,224,225, 226, 346)

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

Отклонения между утвержденными и исполненными назначениями составляют:

По расходам:

Код причины неисполнения «99» отсутствует.

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
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 сч. 5.302.21	20 037,20	Перенос кредиторской задолженности с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
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 сч. 5.302.25	10 844,53	Перенос кредиторской задолженности с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 –	390 336 800,00	Перенос начисленных доходов будущих периодов с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату

	требуется пояснения сч. 5.401.40		25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 4.206.21	- 7 207,20	Отражение документов 2025 г. в связи с несвоевременным поступлением первичных учетных документов
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 5.206.27	81 423,30	Перенос дебиторской задолженности с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 2.206.27	-81 423,30	Перенос дебиторской задолженности с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 2.302.21	-20 037,20	Перенос кредиторской задолженности с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 2.302.25	-10 844,53	Перенос кредиторской задолженности с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 2.401.40	-390 336 800,00	Перенос начисленных доходов будущих периодов с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503769.0503769.1	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуется пояснения сч. 2.302.23	0,02	Исправление ошибок, допущенных при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа
МДК.0503779.0503779.КГ.1	Остатки средств на начало текущего года не соответствуют остаткам	45 711 123,13	Перенос остатка денежных средств на 20

	средств на конец предыдущего отчетного года - Сведений ф.0503779 - требует пояснения сч. 2.201.11		л/с с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026
МДК.0503779.0503779.КГ.1	Остатки средств на начало текущего года не соответствуют остаткам средств на конец предыдущего отчетного года - Сведений ф.0503779 - требует пояснения сч. 5.201.11	-45 711 123,13	Перенос остатка денежных средств на 20 л/с с КФО 2 на КФО 5 по грантам в форме субсидии, отражено в форме 0503773 на дату 25.06.2026

Пояснения отклонений по протоколам внешнего контроля:

№ 2.1 001У4228 - отклонений нет; 001У6457 - отклонений нет;

№ 2.2 001У4228 - отклонений нет; 001У6457 - отклонений нет;

№ 2.3 001У4228 - отклонений нет; 001У6457 - отклонений нет;

№ 3.1.1 001У4228

– по Коду аналитики 440 – 62 127 780,00 руб. – поступление денежных средств на 71 лицевой счет в счет будущей поставки продукции; 001У6457 - отклонений нет;

№ 3.1.2 001У4228 – 001У4228 –

Отклонения на суммы расходов по гранту в форме субсидии, отраженные по 20 л/с на КФО 5 :

- в т.ч. по коду аналитики 111 – (-1 340 000,00) руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 119 – (-277 486,45) руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 241 – (-22 294 128,11) руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 244 – (-593 507,73) руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 247 – (-98 078,97) руб.;

001У6457 - отклонений нет;

№ 3.2.1 001У4228 - отклонений нет; 001У6457 - отклонений нет;

№ 3.2.2 001У4228 –

Отклонения на суммы расходов по гранту в форме субсидии, отраженные по 20 л/с на КФО 5 :

- в т.ч. по коду аналитики 111 – 1 340 000,00 руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 119 – 277 486,45 руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 241 – 22 294 128,11 руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 244 – 593 507,73 руб.;

- в т.ч. по коду аналитики 247 – 98 078,97 руб.;

001У6457 - отклонений нет.

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

Вид деятельности «Деятельность по выполнению 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 680 518 178,69 руб., средства в пути отсутствуют.

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

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- экономия, сложившаяся по результатам выполнения государственного задания,

- экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур,

- неисполненные принятые обязательства, подлежащие исполнению в 2026 г.,

Остаток денежных средств от деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания будут расходоваться в 2026 году, согласно плану финансово-хозяйственной деятельности.

«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 1 803 311 162,04 руб., средства в пути отсутствуют.

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

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

- подлежит возврату в бюджет 0,00 руб.,

- неисполненные принятые обязательства, подлежащие исполнению в 2026 г.

Остаток средств субсидии на иные цели планируется расходовать на выплаты по обязательствам 2026 года по приобретению особо-ценного оборудования и проведению капитального ремонта для обеспечения нужд Учреждения.

«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 801 324 836,01 руб., средства в пути отсутствуют.

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

Основные причины наличия остатков средств на счетах:

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

Денежные средства от приносящей доход деятельности планируются расходовать на заработную плату, командировочные расходы, закупки товаров, работ и услуг для обеспечения нужд Учреждения, земельный налог, налог на имущество, транспортный налог, на пособия, взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам Учреждения.

Средства во временном распоряжении в сумме 39 371 237,50 руб. будут возвращены контрагенту после исполнения (договоров) контрактов.

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

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.07.2026 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.07.2026 г. составила – 829 380 915,86 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 407 523,29 руб.); по состоянию на 01.07.2026 г. составила – 814 661 003,61 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.), по состоянию на 01.07.2025 г. – 793 229 711,55 руб.

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на конец отчетного периода в сравнении с остатком на конец аналогичного периода прошлого финансового года увеличилась на 21 431 292,06 руб. или на 3 %.

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

- **счет 206 - авансы, выданные поставщикам в сумме 16 213 855,42 руб., в т.ч.:**
 - расходных материалов – 12 529 627,49 руб.;
 - основных средств – 159 083,91 руб.;
 - страхование пациентов (в рамках клинических исследований) – 916 842,60 руб.;
 - оказание услуг – 1 052 739,14 руб.;
 - коммунальные услуги – 1 555 462,28 руб.
- **счет 205 - задолженность по доходам в сумме 716 512 870,32 руб., в т.ч.:**
 - задолженность по долгосрочным лицензионным договорам в сумме 445 839 590,00 руб.,
 - задолженность по долгосрочным арендным договорам в сумме 99 341 954,97 руб.,
 - задолженность за отгруженную продукцию, оказанные работы и услуги 169 831 325,35 руб.,
 - гранты РНФ – 1 500 000,00 руб.;

- **счет 208 - авансы, выданные подотчетному лицу в сумме 25 596,76 руб., в т.ч.:**

- 12 561,00 руб. на приобретение марок для отправки почтовой корреспонденции;

- 13 035,76 руб. на командировочные расходы;

- **счет 209 - расчеты по ущербу и иным доходам в сумме 897 727,56 руб., в т.ч.:**

- 32 376,30 руб. задолженность за страховой компанией, признанной банкротом;

- 117 152,81 руб. задолженность ОСФР по возмещению расходов по оплате дней по уходу за ребенком инвалидом;

- 748 198,45 руб. задолженность по штрафным санкциям за нарушение условий контрактов.

- **счет 210 - прочие расчеты с дебиторами в сумме 27 718 439,87 руб.**

- 15 062 186,37 - расчеты по НДС с авансов полученных за оказание услуг, поставку продукции;

- 12 656 253,50 – перечисленное обеспечение исполнения контрактов.

- **счет 303 - расчеты по платежам в бюджет в сумме 53 289 943,68 руб., в т.ч.:**

- 51 692 943,68 руб. по единому налоговому платежу;

- 1 597 000 руб. оплата гос.пошлины.

В течение отчетного периода 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 01.07.2026 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2026 г. составила – 389 193 626,26 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности – 874 949,50 руб., нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2026 г. составила – 1 641 014 934,40 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.), по состоянию на 01.07.2025 г. – 379 425 341,71 руб.

Дебиторская задолженность по субсидии на иные цели на конец отчетного периода в сравнении с остатком на конец аналогичного периода прошлого финансового года увеличилась на 1 261 589 592,69 руб. или на 333%.

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

- **счет 205 - задолженность по доходам в сумме 1 638 008 148,92 руб.** подлежащая получению в рамках заключенных соглашений на 2026-2028 г;

- **счет 206 - авансы, выданные поставщикам в сумме 3 006 785,48 руб., в т.ч.:**

- оказание услуг по содержанию имущества– 3 006 785,48 руб.

Дебиторская задолженность по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания на 01.07.2026 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2026 г. составила – 2 013 218 917,31 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 1 754 461,25 руб.); по состоянию на 01.07.2026 г. составила – 2 554 830 138,32 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.), по состоянию на 01.07.2025 г. – 3 114 734 545,88 руб.

Дебиторская задолженность по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания на конец отчетного периода в сравнении с остатком на конец аналогичного периода прошлого финансового года уменьшилась на 559 904 407,56 руб. или на 18 %.

Причинами образования дебиторской задолженности по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания послужили:

- **счет 205 - задолженность по доходам в сумме 2 534 434 200,00 руб.** подлежащая получению в рамках финансирования по утвержденному государственному заданию на 2026-2028 г;
- **счет 206 - авансы, выданные поставщикам в сумме 20 393 778,32 руб., в т.ч.:**
 - расходных материалов – 0,00 руб.;
 - страхование пациентов – 11 504 215,85 руб.;
 - оказание услуг – 3 866 670,13 руб.;
 - коммунальные услуги – 5 022 892,34 руб.
- **счет 208 - авансы, выданные подотчетному лицу в сумме 2 160,00 руб., в т.ч.:**
 - 2 160,00 руб. на командировочные расходы.

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.07.2026 г. (ф. 0503769, КФО 2)

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2026 г. составила – 117 076 429,98 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2026 г. составила – 196 464 006,94 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.), по состоянию на 01.07.2025 г. – 193 054 220,36 руб.

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на конец отчетного периода в сравнении с остатком на конец аналогичного периода прошлого финансового года увеличилась на 3 409 786,58 руб. или на 2 %.

Причинами образования кредиторской задолженности по приносящей доход деятельности послужили:

- **счет 205 - задолженность по доходам в сумме 116 659 960,55 руб., в т.ч.**
 - 116 434 102,48 руб. авансы полученные в счет поставки продукции, оказания услуг;

- 0,00 руб. полученные гранты (РНФ);
- 225 858,07 руб. полученные пожертвования.
- 0,00 руб. авансы по условным арендным платежам.
- **счет 208 – задолженность по расчетам с подотчетным лицом в сумме 83 581,57 руб., в т.ч.:**
 - 83 581,57 руб. командировочные расходы.
- **счет 302 – задолженность по расчетам по принятым обязательствам в сумме 39 568 609,67 руб., в т.ч.:**
 - 32 282 039,71 руб. по заработной плате за июнь 2026 г.;
 - 122 622,10 руб. по выплате персоналу компенсации за молоко за июнь 2026 г.;
 - 0,00 руб. по услугам связи;
 - 0,00 руб. по транспортным услугам;
 - 0,00 руб. по коммунальным услугам;
 - 378 000,00 руб. по услугам аренды;
 - 1 894 397,97 руб. по услугам по содержанию имущества;
 - 3 855 775,93 руб. по прочим услугам;
 - 0,00 руб. по приобретению основных средств;
 - 597 454,16 руб. по приобретению материальных запасов;
 - 3 612,00 руб. по выплате больничного листа за счет работодателя за сентябрь 2025 г.
 - 452 707,80 руб. по выплате бонусов за выполнение условий договора;
- **счет 303 – задолженность по платежам в бюджет в сумме 40 134 280,04 руб., в т.ч.:**
 - 1 707 621,00 руб. по НДФЛ за июнь 2026 г.;
 - 18 473 061,94 руб. по НДС за 2 квартал 2026 г.;
 - 21 505,00 руб. по прочим платежам в бюджет (транспортный налог за 2 квартал 2026 г.);
 - 347 314,65 руб. по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев за июнь 2026 г.;
 - 960 073,00 руб. по налогу на имущество за 2 квартал 2026 г.;
 - 1 810 379,00 руб. по налогу на землю за 2 квартал 2026 г.;
 - 16 814 325,45 руб. по единому страховому тарифу за июнь 2026 г.;
- **счет 304 – задолженность по прочим расчетам с кредиторами в сумме 98 486,68 руб., в т.ч.:**
 - 67 686,68 руб. по удержаниям из зар.платы за июнь 2026 г.;
 - 30 800,00 руб. формирование вложений в РИД из двух источников финансирования (КФО 2 и КФО 4).

В течение отчетного периода приняты меры по снижению кредиторской задолженности: контроль своевременной оплаты обязательств.

Кредиторская задолженность по **субсидии на иные цели** на 01.07.2026 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по субсидии на

иные цели по состоянию на 01.01.2026 г. составила – 1 732 465 246,90 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2026 г. составила – (- 28 590 052,19) руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2025 г. – (- 514 621 831,03) руб.

Кредиторская задолженность по субсидии на иные цели на конец отчетного периода в сравнении с остатком на конец аналогичного периода прошлого финансового года увеличилась на 486 031 778,84 руб. или на 94 %.

Причинами образования кредиторской задолженности по субсидии на иные цели послужили:

- счет 302 – задолженность по расчетам по принятым обязательствам в сумме 10 742 734,70 руб., в т.ч.:

- 325 000,00 руб. по заработной плате за июнь 2026 г.;
- 29 783 400,00 руб. по приобретенным основным средствам;
- 8 942 423,40 руб. по приобретенным материальным ценностям;
- 323 454,00 руб. по стипендии аспирантам за июнь 2026 г.

- счет 303 – задолженность по платежам в бюджет в сумме 1 270 785,80 руб., в т.ч.:

- 650,00 руб. по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев за июнь 2026 г.;

- 61 740,00 руб. по единому страховому тарифу за июнь 2026 г.;

- счет 304 – задолженность по прочим расчетам с кредиторами в сумме (- 68 026 719,59) руб., в т.ч.:

- перенос вложений в основные средства с КФО 5 на КФО 4 – (- 68 026 719,59) руб.

Кредиторская задолженность по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания на 01.07.2026 г.:

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторской задолженности по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2026 г. составила – 13 588 009,91 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2026 г. составила – 180 420 850,30 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию – 0,00 руб.); по состоянию на 01.07.2025 г. – 652 644 441,14 руб.

Кредиторская задолженность по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания на конец отчетного периода в сравнении с остатком на конец аналогичного периода прошлого финансового года уменьшилась на 472 223 590,84 руб. или на 72 %.

- счет 302 – задолженность по расчетам по принятым обязательствам в сумме 77 200 354,23 руб., в т.ч.:

- 65 727 046,64 руб. по заработной плате за июнь 2026 г.;
- 0,00 руб. по транспортным услугам;

- 0,06 руб. по коммунальным услугам за июнь 2026 г.;
- 30 797,79 руб. по услугам по содержанию имущества за июнь 2026 г.;
- 54 960,69 руб. по прочим услугам за июнь 2026 г.;
- 10 980 076,34 руб. по приобретению материальных запасов;
- 86 955,19 руб. по оплате больничных листов за счет организации за июнь 2026 г.;
- 320 517,52 руб. по выплате персоналу компенсации за молоко за июнь 2026 г.;
- **счет 303 – задолженность по платежам в бюджет в сумме 34 988 639,53 руб., в т.ч.:**
 - 1 648 893,00 руб. по НДФЛ;
 - 20 436,00 руб. по прочим платежам в бюджет (транспортный налог за 2 квартал 2026 г.);
 - 181 654,25 руб. по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев за июнь 2026 г.;
 - 1 694 260,00 руб. по налогу на имущество за 2 квартал 2026 г.;
 - 6 342 029,00 руб. по налогу на землю за 2 квартал 2026 г.;
 - 25 101 367,28 руб. по единому страховому тарифу за июнь 2026 г.;
- **счет 304 – задолженность по прочим расчетам с кредиторами в сумме 68 173 837,54 руб., в т.ч.:**
 - 177 917,95 руб. по удержаниям из зар.платы за июнь 2026 г.;
 - перенос вложений в основные средства с КФО 5 на КФО 4 – 67 995 919,59 руб.;
 - 0,00 руб. формирование вложений в РИД из двух источников финансирования (КФО 2 и КФО 4).

Причинами образования кредиторской задолженности по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания послужили:

- начисленные обязательства по зар.плате, налогам, расчетам с поставщиками и коммунальным платежам подлежат уплате в 3 квартале 2026 г.

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма дебиторской задолженности, руб.	
	на начало года	на конец отчетного периода
	всего	всего
	01.01.2026	01.07.2026
Величина признанных доходов		
001	2 364 196 673,80	4 172 765 623,22
090900000000000130 2 20531 001	315 838,54	323 274,30
070600000000000130 4 20531 001	27 826 600,00	24 198 900,00
090800000000000130 4 20531 001	1 964 909 100,00	2 510 235 300,00
090800000000000150 5 20552 001	85 825 074,95	
090900000000000150 5 20552 001	170 300 000,00	1 295 449 909,61
090800000000000150 5 20562 001	115 020 060,31	342 558 239,31
002	5 211 680,00	5 000 000,00
090800000000000130 2 20531 002	5 000 000,00	5 000 000,00
090900000000000440 2 20531 002	211 680,00	

004				88 097 356,67	160 379 404,05
090800000000000130	2	20531	004	9 550 000,00	60 300 000,00
090900000000000130	2	20531	004	17 544 600,00	5 627 962,24
090900000000000440	2	20531	004	61 002 756,67	94 451 441,81
006				39 116 386,20	18 623 737,34
011300000000000120	2	20521	006	16 491 386,20	14 062 009,78
090800000000000130	2	20531	006	11 125 000,00	2 375 000,00
011300000000000130	2	20535	006		686 727,56
090800000000000150	2	20555	006	11 500 000,00	1 500 000,00
007				2 093 397,00	1 753 647,00
070600000000000130	2	20531	007	2 093 397,00	1 753 647,00
Величина признанных расходов					
001				103 603 266,46	53 289 943,68
090900000000000852	2	30305	001	4 120 000,00	1 597 000,00
090800000000000119	2	30314	001	6 945 126,09	
090900000000000119	2	30314	001	32 679 663,16	
090900000000000180	2	30314	001	53 001 144,00	51 692 943,68
070600000000000119	4	30314	001	3 181 315,25	
090800000000000119	4	30314	001	2 011 473,78	
090900000000000119	5	30314	001	1 664 544,18	
Величина активов					
001				16 601 394,45	22 945 311,68
090900000000000119	2	20934	001		117 152,81
090900000000000510	2	20934	001	490 000,00	
090900000000000130	2	21011	001	7 631 886,37	7 916 549,99
090900000000000440	2	21011	001		6 165 250,03
090900000000000112	2	21012	001		563,96
090900000000000244	2	21012	001	29 398,65	103 387,87
090900000000000247	2	21012	001		496 315,45
090900000000000510	2	21005	001	7 765 972,50	7 765 972,50
011300000000000120	2	21011	001	557 988,43	374 154,78
090800000000000244	2	21012	001	126 148,50	5 964,29
002				2 917 125,07	6 789 594,81
090900000000000244	2	20626	002	233 589,65	597 514,81
090900000000000510	2	20934	002	63 500,00	
090800000000000510	2	21005	002	1 500 000,00	3 425 000,00
090900000000000510	2	21005	002	1 000 000,00	157 080,00
090900000000000140	2	20941	002	120 035,42	
090800000000000241	4	20626	002		2 610 000,00
004				593 747 103,12	555 514 944,19
090900000000000247	2	20623	004	3 300 000,00	1 500 000,00
090900000000000244	2	20625	004	16 200,00	33 120,00
090900000000000244	2	20626	004	208 633,60	422 104,33
090900000000000244	2	20631	004	874 584,18	156 965,98
090800000000000244	2	20634	004	53 330,73	4 131,67
090900000000000244	2	20634	004	10 888 377,76	11 806 926,40

09090000000000140	2	20941	004	1 027 156,12	508 876,95
09090000000000000	2	21005	004	1 711 094,60	1 308 201,00
01130000000000120	2	20521	004	105 283 754,66	79 846 488,73
01130000000000120	2	20528	004	445 839 590,00	445 839 590,00
01130000000000130	2	20535	004	4 287 040,33	4 746 728,90
09080000000000247	2	20623	004	2 046 403,00	55 462,28
09080000000000244	4	20621	004	6 201,20	5 000,00
09080000000000247	4	20623	004	923 000,00	5 022 892,34
09080000000000244	4	20626	004	1 853 758,55	1 251 670,13
09080000000000244	4	20634	004	404,37	
09080000000000243	5	20625	004	15 427 574,02	3 006 785,48
005				14 697 435,39	12 453 434,75
09090000000000244	2	20627	005	19 020,00	65 520,00
09080000000000244	2	20627	005	930 791,70	851 322,60
09080000000000510	2	20934	005	407 523,29	32 376,30
09080000000000244	4	20627	005	11 504 215,85	11 504 215,85
09080000000000510	4	20934	005	1 754 461,25	
09080000000000244	5	20627	005	81 423,30	
006				2 256 706,91	960 008,85
09090000000000244	2	20631	006	200 976,00	2 117,93
09090000000000244	2	20634	006	738 322,50	718 569,42
09090000000000140	2	20941	006	442 458,91	239 321,50
09090000000000510	5	20934	006	874 949,50	
007				6 547,30	27 756,76
09090000000000244	2	20821	007	6 516,00	12 561,00
09080000000000112	2	20812	007	31,30	13 035,76
09080000000000112	4	20812	007		400,00
09080000000000112	4	20826	007		1 760,00

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма кредиторской задолженности, руб.	
	на начало года	на конец отчетного периода
	всего	всего
	01.01.2026	01.07.2026
Величина признанных доходов		
001		62 127 780,00
09090000000000440 2 20531 001		62 127 780,00
002		202 910,40
09090000000000440 2 20531 002		202 910,40
004	45 724 582,83	54 103 412,08
09090000000000130 2 20531 004	45 281 340,61	42 909 582,25
09090000000000440 2 20531 004		2 613 829,83
01130000000000120 2 20521 004	443 242,22	
09080000000000130 2 20531 004		8 580 000,00
009	225 858,07	225 858,07
09080000000000150 2 20558 009	225 858,07	225 858,07

001				1 799 855 360,48	75 228 484,76
09080000000000111	2	30301	001		1 707 621,00
09090000000000180	2	30304	001	20 884 160,32	8 488 997,22
09090000000000852	2	30305	001	1 711 094,60	9 925,00
09080000000000119	2	30306	001		72 851,35
09090000000000119	2	30306	001		273 937,64
09080000000000119	2	30315	001	6 945 126,09	4 159 125,73
09090000000000119	2	30315	001	32 679 663,16	12 501 210,88
09090000000000244	2	30315	001		34 500,00
01130000000000180	2	30304	001		9 984 064,72
09080000000000852	2	30305	001		11 580,00
07060000000000119	2	30306	001		525,66
09080000000000851	2	30312	001		922 993,00
09090000000000851	2	30312	001		37 080,00
09080000000000851	2	30313	001		1 737 134,00
09090000000000851	2	30313	001		73 245,00
07060000000000119	2	30315	001		78 849,34
09080000000000244	2	30315	001		40 639,50
04120000000000150	5	30305	001	13 265 285,00	
04120000000000610	5	30305	001	789 713,83	
07060000000000610	5	30305	001	1 296 724,00	
09080000000000150	5	30305	001	1 714 267 636,14	
09090000000000610	5	30305	001	1 147 462,02	
09080000000000119	5	30306	001		650,00
09080000000000119	5	30315	001		61 740,00
09090000000000119	5	30315	001	1 664 544,18	
09080000000000111	4	30301	001		1 648 893,00
09080000000000119	4	30306	001		181 654,25
09080000000000119	4	30315	001	2 011 473,78	25 034 917,28
09080000000000244	4	30226	001	11 162,11	43 175,19
09080000000000852	4	30305	001		20 436,00
09080000000000851	4	30312	001		1 694 260,00
09080000000000851	4	30313	001		6 342 029,00
07060000000000119	4	30315	001	3 181 315,25	66 450,00
002				641 862,67	340 261,44
09090000000000244	2	30225	002		98 698,00
09090000000000244	2	30226	002	641 862,67	189 000,00
09080000000000244	2	30234	002		18 621,20
09080000000000244	4	30234	002		33 942,24
003				35 356,50	27 905,60
09090000000000244	2	30225	003	11 507,81	11 507,81
09080000000000244	4	30221	003	6 858,00	
09080000000000244	4	30225	003	16 990,69	16 397,79
004				12 809 094,45	51 212 664,16
09090000000000244	2	30221	004	81 004,67	

09090000000000244	2	30222	004	33 082,80	
09090000000000247	2	30223	004	1 525 092,54	
09090000000000244	2	30224	004	376 000,00	378 000,00
09080000000000244	2	30225	004	756 891,00	
09090000000000244	2	30225	004	518 515,34	1 777 842,16
09080000000000244	2	30226	004		9 150,00
09090000000000244	2	30226	004	434 435,70	3 522 160,93
09080000000000244	2	30234	004		275 112,96
09090000000000244	2	30234	004	535 060,65	263 220,00
09090000000000853	2	30297	004		452 707,80
09080000000000247	2	30223	004	157 919,94	
09080000000000244	5	30221	004	20 037,20	
09080000000000244	5	30225	004	10 844,53	
09080000000000244	5	30231	004		29 783 400,00
09090000000000244	5	30234	004		8 525 323,40
07060000000000244	4	30221	004	171 403,38	0,06
09080000000000244	4	30221	004	32 985,43	
09080000000000247	4	30223	004	6 922 758,37	
09080000000000244	4	30225	004	453 566,24	14 400,00
09080000000000244	4	30226	004	779 496,66	
09080000000000244	4	30234	004		6 211 346,85
006				3 827 890,79	5 180 737,25
09090000000000244	2	30225	006	27 193,37	6 350,00
09090000000000244	2	30234	006	3 800 697,42	
09080000000000244	2	30234	006		22 500,00
09090000000000244	5	30234	006		417 100,00
09080000000000244	4	30234	006		4 734 787,25
007				6 680,00	99 642 121,29
09080000000000111	2	30211	007		9 648 994,34
09090000000000111	2	30211	007		22 370 214,25
09090000000000112	2	30214	007		122 622,10
09090000000000244	2	30226	007	6 680,00	
09090000000000111	2	30266	007		3 612,00
09090000000000111	2	30403	007		67 686,68
07060000000000111	2	30211	007		262 831,12
09080000000000244	2	30226	007		135 465,00
09080000000000111	5	30211	007		325 000,00
07060000000000340	5	30296	007		323 454,00
09080000000000111	4	30211	007		65 505 546,64
09080000000000112	4	20812	007		200,00
09080000000000112	4	20826	007		57 819,00
07060000000000111	4	30211	007		221 500,00
09080000000000112	4	30214	007		320 517,52
09080000000000244	4	30226	007		11 785,50
09080000000000111	4	30266	007		86 955,19

09080000000000111	4	30403	007	177 917,95
-------------------	---	-------	-----	------------

3. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) представлена датой 25.06.2026 г.:

Показатель по коду причины изменения остатков валюты баланса 03.5 «Иные причины» отсутствует.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

1. По состоянию на 1 июля 2026 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	Представлен	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения сч. 304.04 325z
5	Показатели отсутствуют	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) 338npi
19	Показатели отсутствуют	0503738-НП	Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам) 338nps
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 369m
33	Представлен	0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения

Руководитель

Логунов Д.Ю.

Главный бухгалтер

Филиппова Н.Е.

Наименование субъекта отчетности

Код субъекта отчетности

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

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя
Периодичность:
Единица измерения: руб.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 01.07.2026

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

квартальная

Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2026
по ОКПО	01897357
по ОКТМО	00000001
по ОКПО	
Глава по БК	056
к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
	383

Руководитель

ЛОГУНОВ ДЕНИС ЮРЬЕВИЧ

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Филиппова Наталья Евгеньевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель (уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)

(подпись)

Филиппова Наталья Евгеньевна

(расшифровка подписи)

« 10 » июля 2026г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 067D43DB9EC7D4C711D13DE920CD0093
Владелец Филиппова Наталья Евгеньевна
Действителен с 21.10.2025 по 14.01.2027
Выдан Федеральное казначейство

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 009F8852BV889C93146C4EE306F7C8665D6
Владелец Логунов Денис Юрьевич
Действителен с 21.01.2026 по 16.04.2027
Выдан Федеральное казначейство