

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2022 года

Главный распорядитель,
распорядитель,
получатель бюджетных
средств, главный
администратор,
администратор доходов
бюджета, главный
администратор,
администратор
источников
финансирования
дефицита бюджета

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Управление социальной защиты
населения Юго-Восточного
административного округа города
Москвы

Бюджет города Москвы

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2022
по ОКПО	36524061
Глава по БК	148
по ОКТМО	45390000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности

УСЗН ЮВАО г.Москвы является территориальным подразделением ДТСЗН города Москвы, обеспечивающим в пределах своей компетенции проведение единой государственной политики в области социальной защиты граждан пожилого возраста, инвалидов, семей с детьми, а также иных нетрудоспособных и малообеспеченных групп населения, нуждающихся в социальной поддержке, проживающих на территории Юго-Восточного административного округа города Москвы. Местонахождение (юридический/фактический адрес): 109341, г.Москва, ул.Люблинская, д.159

Сведения об изменениях наименования субъекта за отчетный период, если такие изменения производились

изменение наименования в отчетном периоде не производилось

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности

Положение об Управлении социальной защиты населения Юго-Восточного административного округа города Москвы, утверждённым Приказом Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы от 30.01.2017года №64

Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)

Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Главное контрольное управление города Москвы

Сведения об основных направлениях деятельности

Одним из приоритетных направлений деятельности Управления являются:1) разработка мероприятий по реализации государственной политики в области социальной защиты населения;2) внесение предложений по формированию городских, территориальных целевых и комплексных программ и их реализация через органы и учреждения социальной защиты;3) формирование сводной финансовой бухгалтерской, статистической и другой отчётности подведомственных учреждений и организаций и представление ее в установленные сроки и по установленной форме в Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы;4) организационно-методическое руководство государственными бюджетными учреждениями социальной защиты населения, расположенными на территории ЮВАО;5) обеспечение организации бухгалтерского учёта, а также обеспечение планирования расходов, направляемых из средств городского бюджета на содержание и развитие сети подведомственных учреждений.

Иная информация о деятельности субъекта отчетности, существенная для понимания пользователями отчетности финансового положения, финансовых результатах деятельности и движении денежных средств

В соответствии с приказом ДТСЗН города Москвы от 07.07.2016 №763 на Управление возложены функции и полномочия учредителя государственных бюджетных учреждений, расположенных на

территории ЮВАО города Москвы

Информация о наличии филиалов (обособленных подразделений) учреждения по состоянию на отчетную дату с указанием причин, произошедших в течение отчетного периода изменений количества филиалов (обособленных подразделений)

не имеет

Информация об изменении состава бюджетных полномочий получателей, распорядителей бюджетных средств, находящихся в ведении главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, а также администраторов находящихся в ведении главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных администраторов доходов бюджета

не изменялась

Информация о передаче полномочий по ведению бухгалтерского учета иному учреждению (централизованной бухгалтерии) на основании договора (соглашения) с указанием их реквизитов

Информация об исполнителе (ФИО, должность) централизованной бухгалтерии, составившем бухгалтерскую отчетность отсутствует

Информация об исполнителе (ФИО, должность) централизованной бухгалтерии, составившем бухгалтерскую отчетность

Информация об исполнителе (ФИО, должность) централизованной бухгалтерии, составившем бухгалтерскую отчетность отсутствует

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

штатная численность работников Управления на отчетную дату составляет 435 единиц государственных гражданских служащих и 32 единицы рабочих, занятых обслуживанием административных зданий. В целом по году укомплектованность по ГГС составила 100%, по МОП - 89% (вакантные ставки заняты расширением зоны обслуживания). Изменения в штатное расписание вносились: на 01.02.2021 г (приказ №6 от 15.01.2021) - ввод 12 штатных единиц в ОСЗН района Рязанский для предоставления госуслуг по району Некрасовка (2 главных специалиста, 10 ведущих специалистов); на 01.03.2021 (приказ от 18.01.2021 №10) - ввод 1 штатной единицы в ОСЗН района Рязанский (1 ставка ведущего специалиста); на 17.05.2021 (приказ №136 от 17.05.2021) - перемещение 1 ставки главного специалиста из отдела бухгалтерского учета планирования и

размещения государственного заказа в администрацию

Прочая информация

Прочая информация отсутствует

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о результатах деятельности получателей бюджетных средств (казенных учреждений) при исполнении ими государственного (муниципального) задания

государственное задание не устанавливается

Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения субъектами отчетности (казенные учреждения) государственного (муниципального) задания

Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения субъектами отчетности (казенные учреждения) государственного (муниципального) задания нет

Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Информации, оказавшей существенное влияние и характеризующая результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях нет

Сведения о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности субъекта бюджетной отчетности (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений), основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов, реальной потребности в них), основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств; характеристика комплектности

Для исполнения возложенных функций и полномочий, Управление наделено имуществом на праве оперативного управления:, в том числе 16 объектов недвижимого имущества согласно выписке ЕГРН на сумму 131 428 528,59 руб., из них - 2 отдельно стоящих здания с прилегающими земельными участками на правах постоянного бессрочно пользования кадастровой стоимостью 105 849 679,17

руб. Средний процент износа по нежилым помещениям составляет 34,4%. Штатная численность работников Управления составляет 435 единиц государственных гражданских служащих и 32 единицы рабочих, занятых обслуживанием административных зданий. Для выполнения административных функций, сотрудникам предоставлено необходимое оборудование, в том числе: вычислительная техника и оргтехника (год ввода в эксплуатацию - 2019 год) в технически исправном состоянии и полной комплектности, системы телефонии, видеонаблюдения. Всего 2007 инвентарных единиц на сумму 76 815 532,94 руб., мебель и оборудование отопления и кондиционирования - 4010 инвентарных единиц на сумму 40 214 161,29 руб., прочие основные средства - 101 инвентарная единица на сумму 1 024 136,21 руб. По мере необходимости производятся закупки необходимого оборудования. В отчетном периоде было приобретено оборудования на сумму 1 237 634,84 руб., получено безвозмездно 1 019 809,38 руб.

Иная информация о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности

Прочая информация отсутствует

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Информация о принятых субъектом отчетности обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф. 0503128)

Принято обязательств на 2022 и 2023 год - 204 055 033.62 руб., - контракты по обеспечению текущей деятельности УСЗН (2022 год), а также гранты в рамках программы "Московское долголетие" (2022 и 2023 год), кроме того резервы отпусков на 2022 год (68 459 600,00 руб.) Из них принято обязательств конкурентными способами 16 218 511.86 руб. (на: поставку бумаги в 2022 году, контракты на монтаж АПС,ОПС ,СКУД в УСЗН и отделах, контракты на оказание услуг по физической охране помещений, контракты на техническое обслуживание: ОПС, видеонаблюдения, аппаратов питьевой воды, кондиционеров, текущий ремонт помещений, проведение опрессовки систем отопления). Подлежит оплате за счет лимитов бюджетных обязательств 2022 года - текущая кредиторская задолженность в сумме 2 493 940.23 руб., сложившаяся за услуги, оказанные в период с 01.12.2021 по 31.12.2021, в том числе задолженность по взносам на социальное страхование от НСиПЗ в сумме 646.07 руб.

Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств (на основании ф. 0503128, а так же в составе годовой отчетности на основании ф. 0503175)

принятие бюджетных и денежных обязательств сверх доведенных лимитов не допускалось

Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф. 0503128-НП)

Не исполнено бюджетных обязательств в рамках национального проекта "Московское долголетие" (1006-04БР305002) на сумму 70 руб. по причине того, что оплата осуществляется по фактическому посещению гражданами занятий. Неисполненных денежных обязательств нет.

Информация (пояснения) о некассовых операциях, отраженных в Отчете (ф. 0503127) (характеристика операций)

некассовых операций не производилось

Информация о сумме курсовой разницы, отраженной в ф. 0503127 в разрезе следующих показателей:- положительная курсовая разница;- отрицательная курсовая разница;- начисленная по доходам или расходам;- наименование контрагентов и мероприятий, по которым осуществляются расчеты в иностранной валюте

Информация о сумме курсовой разницы, отраженной в ф. 0503127 отсутствует ввиду отсутствия расчетных операций в иностранной валюте.

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженная в таблицах и приложениях

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженная в таблицах и приложениях отсутствует.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о запасах субъекта бюджетной отчетности:- об общей балансовой стоимости в разрезе групп запасов, с разделением на учитываемые по первоначальной стоимости, по нормативно-плановой стоимости для целей распоряжения (реализации), и по справедливой стоимости;- о сумме запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде;- о балансовой стоимости запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств

Общая балансовая стоимость материальных запасов на начало отчетного периода составляла 17 207 444,06 руб, из них материальные запасы для обеспечения текущей деятельности, группы запасов "незавершенное производство" нет. Учет материальных запасов осуществляется по стоимости их приобретения. Признана расходов материальных запасов в течение отчетного периода: 28 628 134,97 руб (в том числе передано безвозмездно учреждениям социального обслуживания округа - 13 008 600 руб.) Выбытие запасов отражается по стоимости каждой единицы.

Информация о суммах начисления и уменьшения резерва под снижение стоимости материальных запасов

резерв под снижение стоимости материальных запасов не исчислялся

Информация об объектах нефинансовых активах, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) (на основании ф. 0503168)

Восстановлено в учете объектов нефинансовых активов: 6840,60 руб. - счетчики электроэнергии, выявленные при передаче имущества по адресу ул.Рождественская д. 21 к.5 от ГБУ ТЦСО "Жулебино". Восстановлены в учете по средней рыночной стоимости.

Информация об объектах нефинансовых активов, выбывших в результате недостач, хищений, с выделением активов в части особо ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и меры, принимаемые для обеспечения сохранности имущества (на основании ф. 0503168)

нефинансовых активов, выбывших в результате недостач, хищений нет

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате: - приобретения (создания) объектов основных средств, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации государственного сектора; - увеличений балансовой стоимости объектов основных средств; - реклассификаций

Поступило основных средств: на сумму 41 601 939,78 руб, в том числе по группам: Недвижимое имущество: 36 910 000,00 руб. получены безвозмездно нежилые помещения для административного размещения ОСЗН района Рязанский (район Некрасовка) от ГБУ ТЦСО "Жулебино" (Распоряжение ДГИ г.Москвы от 11.01.2021 №81, Акт приема-передачи № 00-00281/21 от 14.04.2021, Выписка из ЕГРН- 04.05.21г. б/н; Распоряжение ДГИ г.Москвы от 11.01.2021 №81, Акт приема-передачи №00-00280/21 от 14.04.2021, выписка из ЕГРН- 04.05.21г. б/н); Машины и оборудование: 1 406 859,24 руб, в том числе получены безвозмездно от ГБУ ТЦСО "Жулебино" на сумму 307 243,26 руб. (ПРИКАЗ ДТСЗН города Москвы № 1159 от 15.11.2021г., Акты о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 0099-000233, № 0099-000234), приняты к учету объекты по сформированной первоначальной стоимости 1 099 615,98 руб.; Производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 2 963 990,95 руб., в том числе получены безвозмездно от ГБУ ТЦСО "Жулебино" на сумму 1

809 982, 61 руб. (ПРИКАЗ ДТСЗН города Москвы № 1159 от 15.11.2021г., Акты о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 0099-000233, № 0099-000234), приняты к учету объекты по сформированной первоначальной стоимости 1 154 008,34 руб.; прочие основные средства: на мумму 381 029,59 руб., в том числе получены безвозмездно от ГБУ ТЦСО "Жулебино" на сумму 381 029,59 руб. (ПРИКАЗ ДТСЗН города Москвы № 1159 от 15.11.2021г., Акты о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 0099-000233, № 0099-000234, №0099-00243, №0099-00244).

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате:- передачи объектов имущества, учитываемых в составе основных средств, собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора,; - реклассификаций

Выбыло основных средств на сумму 4 147 026,46 руб, в том числе по группам: Машины и оборудование: Списано с истекшим сроком полезного использования непригодных для дальнейшей эксплуатации: 2 411 151,14 руб, списано при вводе в эксплуатацию на 21 забалансовый счет: 56 993,22 руб.; Производственный и хозяйственный инвентарь Списано с истекшим сроком полезного использования непригодных для дальнейшей эксплуатации: 448 879,13 руб, списано при вводе в эксплуатацию на 21 забалансовый счет: 908 913,38 руб.; прочие основные средства писано при вводе в эксплуатацию на 21 забалансовый счет: 321 089,59 руб. Безвозмездной передачи основных средств в отчетном периоде не было.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая: - суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости объектов основных средств в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату;- суммы начисленной амортизации по объектам основных средств, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту

чистых курсовых разниц, возникающих при пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту нет

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы

объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы в отчетном периоде не было

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая: прочие изменения стоимости объектов основных средств

прочих изменений стоимости объектов основных средств в отчетном периоде не было

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств: - о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав;- о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств;- о перечне основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода

ограничений прав собственности или иных предоставленных прав нет; - стоимость объектов недвижимого имущества, которые УСЗН ЮВАО не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств 249 482 359,03 руб.; - основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств Управления нет

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств: - о суммах затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода; - о суммах договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода;- о суммах компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода

- строительства объектов основных средств в отчетном периоде не было; - договорные обязательства по приобретению основных средств на конец отчетного периода отсутствует;- компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода нет

Информация в отношении группы основных средств «Инвестиционная недвижимость»: - описание объектов инвестиционной недвижимости и критерии признания объектов основных средств, применяемые при отнесении активов к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость»;- наличие ограничений в отношении возможности продажи объектов инвестиционной недвижимости или поступлений экономических выгод (доходов) от выбытия, а также суммы указанных ограничений

группы основных средств «Инвестиционная недвижимость»: в учете нет

Информация в отношении группы основных средств «Инвестиционная недвижимость» о суммах, признанных в качестве дохода от платы за пользование имуществом (арендной платы) и (или) увеличения стоимости недвижимого имущества

группы основных средств «Инвестиционная недвижимость»: в учете нет

Информация в отношении группы основных средств «Инвестиционная недвижимость» о суммах, признанных в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества):- по объектам инвестиционной недвижимости, по которым доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества отражены в финансовом результате отчетного периода;- по объектам инвестиционной недвижимости, связанным с владением и (или) использованием инвестиционной недвижимостью, по которой в отчетном периоде не получены доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества

группы основных средств «Инвестиционная недвижимость»: в учете нет

Информация в отношении объектов недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования: - об объектах инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования; - об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования

объектов инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования нет; об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования нет

Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости объектов основных средств:- временно неэксплуатируемых (неиспользуемых);- находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость;- изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия

временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) основных средств нет; основные средства, находящиеся в эксплуатации и имеющие нулевую остаточную стоимость 5 999 объектов на общую сумму 106 802 866,40 руб. (машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, прочие основные средства) ; изъятых из эксплуатации и удерживаемых до их выбытия основных средств нет

Информация, раскрываемая по каждой группе активов: - о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и статьях отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива;- о сумме восстановленного убытка от обесценения, признанной в течение периода в составе доходов, и статьи отчетности, по которым эти убытки от обесценения были восстановлены

убытков от обесценения актива и восстановлений убытка от обесценения актива, признанных в течение отчетного периода нет

Информация, по суммам убытка от обесценения актива (с отдельным отражением обесценения единицы генерирующей денежные потоки (ГПД)), признанного или восстановленного в течение периода:- события и обстоятельства, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива;- сумму признанного или восстановленного убытка от обесценения актива;- группа, к которой относится актив, если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;- методы, использованные для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение

убытков от обесценения актива и восстановлений убытка от обесценения актива, признанных в течение отчетного периода нет

Информация по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытка от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода в отношении: - основных групп активов, на которые влияют убытки от обесценения актива, и основных групп активов, на которые влияют восстановлений убытков от обесценения актива;- основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению

совокупных убыткаов от обесценения актива и совокупных восстановлений убытка от обесценения актива, признанных в течение отчетного периода нет

Информация о причинах увеличения дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе просроченной, по состоянию на отчетную дату в сравнении с данными за аналогичный отчетный период прошлого финансового года

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Анализ остатков дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе просроченной на конец отчетного периода (на основании ф. 0503169).

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Информация по показателям, отраженным со знаком «минус» в ф. 0503169 по увеличению и (или) уменьшению дебиторской (кредиторской) задолженности

показателей, отраженных со знаком «минус» в ф. 0503169 по увеличению и (или) уменьшению

дебиторской (кредиторской) задолженности нет

Информация о выявленных недостатках денежных средств и денежных документов, а так же принимаемые меры для обеспечения их сохранности

недостач денежных средств и денежных документов в отчетном периоде не выявлено

Информация о просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, отраженной в ф. 0503169 с кодом причин: 05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности; 89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности

просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, отраженной в ф. 0503169 с кодом причин: 05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности; 89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности нет

Анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф. 0503171) в сравнении с показателями на начало года с указанием причин образования остатков по счету 121500000 «Вложения в финансовые активы»

уменьшение показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф. 0503171) в сравнении с показателями на начало года составило -100 564 772,75 руб. - обусловлено: 1. Безвозмездная передача недвижимого имущества; 2. Прекращение постоянного бессрочного пользования земельными участками; 3. Списание ОЦДИ. Остатков по счету 121500000 «Вложения в финансовые активы» нет.

Информация о суммах изменений вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф. 0503173 по коду причины «02»

изменений вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф. 0503173 по коду причины «02

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по кодам причин «03» и «07»:- описание ошибки;- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления

ошибок предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по кодам причин «03» и «07» нет

Информация о суммах корректировок, связанных с ретроспективным применением измененной учетной политики с указанием обоснования и содержания ее изменения, порядок отражения последствий изменений в отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется по показателям, отраженным по коду причины «04» в ф. 0503173;
2. Информация о суммах корректировок при ретроспективном применении измененной учетной политики, раскрывающая:- суммы корректировок по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- суммы корректировок, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели

корректировок, связанных с ретроспективным применением измененной учетной политики с указанием обоснования и содержания ее изменения, порядок отражения последствий изменений в отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется по показателям, отраженным по коду причины «04» в ф. 0503173 не проводилось

Информация по показателям, отраженным по коду причины 06 «Иные причины» в ф. 0503173

Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 303 02 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 558 928,05 руб.

Анализ показателей по доходам бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (на основании ф. 0503174) (причины наличия или отсутствия задолженности на конец отчетного периода, причины отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф. 0503174 от ф. 0503171), в том числе анализ отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф. 0503171 и ф. 0503174 с расшифровкой по ГУП и АО

Доходов бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале нет

Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств по

показателям ф. 0503175 с кодами причин неисполнения «75» и «99» (иные причины)

Таблица 1 по неисполненным бюджетным обязательствам: по коду причины 99 отражены суммы неисполненных бюджетных обязательств по договорам, оплата по которым произведена за фактически выполненные объемы работ, а также по соглашениям о предоставлении субсидий в форме грантов из бюджета города Москвы в рамках выполнения программы

Информация, о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах, а также обоснование необходимости наличия банковских счетов в случае отсутствия по ним операций в течении 2-х и более лет (на основании ф. 0503178-бюджетная деятельность)

счетов в кредитных организациях нет

Информация, о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах в кредитной организации (на основании ф. 0503178-средства во временном распоряжении)

счетов в кредитных организациях нет

Анализ увеличения (уменьшения) показателей вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства с показателями на начало года, информация о результатах проведения инвентаризации капитальных вложений, другая существенная информация (на основании ф. 0503190)

вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства нет

Характеристика вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф. 0503190 по кодам статуса объекта - 05 «иной статус объекта» и 28 «иное основание выбытия», а так же по коду целевой функции объекта - 12 «иная целевая функция»

вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства нет

Информация о наличии в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190) объекта капитального вложения, указанного в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790) в случае, когда бюджетное (автономное) учреждение, в соответствии с переданными ему полномочиями, реализует бюджетные инвестиции в объект строительства за счет средств бюджета при условии финансирования таких инвестиций (капитальных вложений)

вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства нет

Информация о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств (ф. 0503123)

Денежных потоков между субъектом отчетности и организацией, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов) нет

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Денежных средств нет

Информация о выявленных отклонениях при сверке:- сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123), со статьей «Денежные средства и эквиваленты денежных средств» Баланса (ф. 0503130) и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов;- сумм денежных потоков от текущих операций, представленных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123), и чистого операционного результата, отраженного в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)

отклонений нет

Сверка итоговых показателей Отчета о движении денежных средств с показателями Отчета об исполнении бюджета

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

Информация в отношении каждого приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50% голосующих акций (долей, паев, вкладов): - общая сумма дохода или расхода от операции приобретения или продажи организации;- сумма денежных потоков, полученных или уплаченных от операции приобретения или продажи организации

приобретения или продажи организации нет

Информация по остаткам отраженным по счету бюджетного учета 120134000 «Касса»

наличных денежных средств в кассе нет

Информация по остаткам отраженным по счету бюджетного учета 120135000 «Денежные документы» (на основании ф. 0503130)

Остатки денежных документов по счету 120135000 составили 2 987 558,80 руб, в том числе: знаки почтовой оплаты (маркированные почтовые конверты, марки, почтовые карточки) на сумму 2 021 839,00 руб.; путевки санаторий Гелиос, санаторий Озеро Белое, подлежащие возврату в ГКУ Дирекция ОДОТСЗН сроком до 31.01.2022 по государственным контрактам, срок которых истек на сумму 965 719,80 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 «Имущество, полученное в пользование»

Отражено нежилое помещение площадью 143,4 кв.м. по адресу Волгоградский проспект д.86, к.2, полученное по договору безвозмездного пользования от 21.01.2021 г. №00-00002/31, акт б/н от 25.01.2021, Рапоржение ДГИ №34877 от 20.10.2020 г. Ввиду отсутствия стоимости, отражено в учете по условной оценке 1 рубль.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 «Материальные ценности на хранении»

Барабан для МФУ XEROX 10 шт. на сумму 21 851,07 руб, картридж для МФУ XEROX 12 шт. на сумму 42 480,00 руб. Товар поставлен, но заказчиком не принят ввиду несоответствия его техническому заданию и условиям контракта. Поставщик забирать товар отказался. Товарные накладные №14, 13, 6, 7 от 17 мая 2021г. - ИП Кривенко Владимир Иванович -контракт №0173200001421000301_54866 расторгнут, документы на оплату не поступили, поставщик занесен в реестр недобросовестных поставщиков. Материалы дела на рассмотрении в арбитражном суде города Москвы

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности»

На счете учитываются бланки удостоверений для выдачи льготным категориям граждан в условной оценке 1 бланк - 1 рубль. Всего 31 306 шт. на сумму 31 306,0 рублей

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 05 «Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 06 «Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 07 «Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры»

На счете учитываются бланки грамот, дипломов, приглашений, поздравлений (брендирующая продукция) по стоимости приобретения. Всего 3700 шт. на сумму 54 652,67 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств»

Банковские гарантии по контрактам на исполнении: БЭСТ ПРОДЖЕКТ ООО гк от 20.12.2021 № 0373200001421000021_54866 ООО "ВЫМПЕЛ-СБ" Госконтракт от 21.12.2021 № 0373200001421000020_54866 ТЕХКОМПЛЕКТ ООО Государственный контракт от 05.04.2021 № 0373200001421000003_54866 ООО "ЧОП "БАЯРД-ПУЛЬТОВАЯ ОХРАНА" Госконтракт от 13.12.2021 № 0373200016521000020_54866 ФАКТУМ СЕКЬЮРИТИ ЧОП ООО гк от 01.02.2021 № 0173200001420001810_54866

Расшифровка показателей по забалансовому счету 11 «Государственные и муниципальные гарантии»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 12 «Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 «Экспериментальные устройства»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 14 «Расчетные документы, ожидающие исполнения»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 15 «Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 16 «Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств»

Обороты по счету 320111510 "Поступление средств во временное распоряжение"

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 «Выбытия денежных средств»

Обороты по счету 320111610 "Выбытие средств во временное распоряжение"

Расшифровка показателей по забалансовому счету 19 «Невыясненные поступления прошлых лет»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 «Задолженность, невостребованная кредиторами»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 «Основные средства в эксплуатации»

На счете отражены основные средства, стоимостью менее 10 тыс.руб. по стоимости приобретения всего 7 164 единицы на сумму 12 832 921,23 руб, в том числе - машины и оборудование 1215 единиц на сумму 1 800 902,92 руб., производственный и хозяйственный инвентарь 5 624 единицы на сумму 10 363 252,72 руб., прочие основные средства 325 единиц на сумму 668 765,59 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 22 «Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 «Периодические издания для пользования»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 24 «Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 29 «Представленные субсидии на приобретение жилья»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 30 «Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 «Акции по номинальной стоимости»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 38 «Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 39 «Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 «Финансовые активы в управляющих компаниях»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 42 «Бюджетные инвестиции, реализуемые организациями»

показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 45 «Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда»

показатели отсутствуют

Информация по счету бюджетного учета 140110171

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 171 «Доходы от переоценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140110173

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140110176

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 176 «Доходы от оценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121) (справочно)»

Информация по счету бюджетного учета 140110180

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 176 «Доходы от оценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121) (справочно)»

Информация по счету бюджетного учета 140110190

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 190 «Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140120273

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 20 273 «Чрезвычайные расходы по операциям с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140150XXX в разрезе КОСГУ

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 50 000 «Расходы будущих периодов», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды (о реклассификации показателей бухгалтерской отчетности), подлежащих публичному раскрытию:- характер реклассификации; - стоимостные показатели, подлежащие реклассификации;- причины реклассификации;2. Информация о неосуществлении реклассификации показателей отчетности за предыдущий отчетный период: - с указанием причины, по которой не производится реклассификация показателей отчетности; - характер корректировок показателей бухгалтерской отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации

Реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период не осуществлялась по причинам: 1. значительных изменений характера деятельности нет;2. изменений учетной политики, при которых требуется внесение изменений в показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности или в классификацию показателей не производилось;3. изменений нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составления отчетности, которые предусматривают внесение изменений в публично раскрываемые показатели отчетности или в порядок их раскрытия в отчетности не было.

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы;- о стоимости объектов, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы с указанием первоначальной, балансовой и переоцененной стоимости

объектов нематериальных активов в учете нет

Информация по каждой подгруппе нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о сумме увеличения или уменьшения стоимости активов в результате признания в отношении них убытков от обесценения активов на отчетную дату, сумма накопленного убытка от обесценения объектов нематериальных активов на отчетную дату;- о прочих изменениях стоимости активов в течение периода;- дополнительные данные в соответствии с учетной политикой учреждения

объектов нематериальных активов в учете нет

Информация по объектам нематериальных активов, раскрывающая суммы начисленной амортизации в течении отчетного периода и, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Информация отражена в отчете Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Дополнительная информация по нематериальным активам:- балансовая стоимость объектов

нематериальных активов, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость;- сумма затрат на научные исследования и опытно-конструкторские и технологические разработки, признанные в качестве расхода в течение периода

объектов нематериальных активов в учете нет

Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей, по группам объектов учета финансовой аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования (до 1 года, от 1 до 3 лет, свыше 3 лет)

арендных платежей нет

Информация об общей сумме процентных расходов, признанных за отчетный период, об общей сумме доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода

арендных платежей нет

Информация о доходах в разрезе групп, подгрупп в зависимости от экономического содержания с обособлением сумм предоставленных льгот (скидок)

Доходы от необменных операций, в том числе: 1. доходы от безвозмездных поступлений от бюджетов - доходы от безвозмездного поступления имущества 34 383 232,28 руб.; 2. доходы от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба - штрафные санкции за нарушение закона о контрактной системе 26 014,96 руб, штрафные санкции за нарушение поставщиками условий государственных контрактов 37 411,66 руб.; 3. прочие доходы от необменных операций - компенсации затрат государства 570,0 руб., приходовование излишков - 6840,60 руб.

Информация о доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей, а также информация об основных видах безвозмездно полученных услуг (работ)

Доходов от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, а так же безвозмездно полученных услуг (работ) не было.

Информация о суммах:- дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям;- изменений доходов будущих периодов по видам доходов;- обязательств по авансовым поступлениям

Информация отражена в ф. 0503169 и приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Информация о количестве связанных сторон, в случае если доля участия в капитале (имуществе) которых составляет более 50% общего количества голосующих акций (долей, паев, вкладов), для следующих групп организаций:- коммерческих организаций (за исключением государственных (муниципальных) унитарных предприятий);- некоммерческих организаций (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)

информации нет

Информация и описание основных условий операций со связанными сторонами каждого вида, проведенными в отчетном периоде на условиях, отличающихся от обычных условий совершения им аналогичных операций с лицами, которые не являются его связанными сторонами (с указанием отличий условий таких операций аналогичных фактов хозяйственной жизни (операций))

информации нет

Сведения об операциях по каждой связанной стороне:- описание характера отношений субъекта отчетности и связанной стороны;- виды операций со связанными сторонами, осуществленных в отчетном периоде, в том числе безвозмездное перечисление (передача) активов, предоставление (получение) кредитов, займов, ссуд, реализация товаров, выполнение работ, оказание услуг, операции с иным государственным (муниципальным) имуществом, прочие операции

информации нет

Сведения об объеме операций со связанными сторонами каждого вида в денежном выражении с выделением сумм операций со связанными сторонами, расчеты по которым не завершены, в том числе:- описание условий и сроков осуществления (завершения) расчетов по операциям со связанными сторонами, а также формы расчетов;- величину образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;- величину списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам

информации нет

Информация по каждому виду резерва в соответствии с СГС «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах»: - сумма на начало и конец отчетного периода;- сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва в структуре оснований создания, использования, восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва, приращения дисконтированной стоимости за отчетный период в связи с приближением срока исполнения обязательства, под которой был сформирован резерв,

а также влияния любых изменений ставки дисконтирования)

Счет 140160000 "Резервы предстоящих расходов" отражены резервы на выплату отпусков за фактически отработанное время на 2022 год по значениям фактических расходов 2021 года с учетом индексации заработной платы: в том числе на выплату отпусков: на начало 2021 года - 393 792,43 руб., на конец - 52 060 000,00 руб., начислений страховых взносов - на начало 2021 года - 149 040,58 руб., на конец - 15 520 000,00 руб. Использование резервов в 2021 году составило 64 475 354,67 руб.

Информация по каждому виду резерва в соответствии с СГС «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах»:
- краткое описание оснований создания резерва и ожидаемые сроки его использования;
- указание на признаки неопределенности в части момента предъявления требования об исполнении обязательства и (или) его размера;- сумма ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении соответствующего обязательства, признанных самостоятельным активом (с указанием наименования актива)

иных резервов не создавалось

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму балансовой стоимости, а также сумму накопленных убытков от обесценения произведенных активов на начало и на конец периода

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Информация об объектах учета выплат персоналу: - о сумме задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода;- о сумме резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) на начало и конец отчетного периода по каждому виду обязанностей по выплатам персоналу

Задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода нет;Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу на счете 140160000 "Резервы предстоящих расходов" отражены резервы на выплату отпусков за фактически отработанное время на 2022 год по значениям фактических расходов 2021 года с учетом индексации заработной платы: в том числе на выплату отпусков: на начало 2021 года - 393 792,43 руб., на конец - 52 060 000,00 руб., начислений страховых взносов - на начало 2021 года - 149 040,58 руб., на конец - 15 520 000,00 руб. Использование резервов в 2021 году составило 64 475 354,67 руб.

Информация о сумме корректировок (увеличений, уменьшений) величины резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) по каждому виду отложенных выплат персоналу в структуре оснований:
- признание объектов учета отложенных выплат персоналу; - признание объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва;
- корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва

корректировки (увеличение) в течение отчетного периода величины резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу по отпускам производились ежеквартально, в начале каждого квартала - 1 кв. 19600000 руб, 2 кв. 31 000 000 руб. , 3 кв. 11 000 000 руб., 4 кв. 2 332 521,66 руб. - признание объектов учета отложенных выплат персоналу производится ежемесячно в момент отражения расходов по заработной плате в учете; - признание объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва ежемесячно в сумме фактически начисленных расходов на выплату отпусков; - корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва в отчетном периоде не производилась.

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

пенсионных и иных аналогичных выплат в отчетном периоде не производилось

Иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

иной информации нет, вся информация раскрыта в прилагаемых таблицах и приложениях

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Перечень правовых актов главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора доходов бюджетов, регулирующих ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и составление отчетности

Бюджетный кодекс РФ; Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ; Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 157н); Приказ Минфина России от 06.12.2010 № 162 «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и инструкции по его применению» (далее – инструкция № 162н); Приказ Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (далее – Приказ Минфина России № 52н); федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций государственного сектора (далее – ФСБУ); Приказ Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (далее - Приказ № 191н);

Информация об основных положениях учетной политики, раскрываемая в рамках формирования Таблицы № 4 к Пояснительной записке (ф. 0503160):

- о методах пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения;
- об используемых методах начисления амортизации по каждой группе основных средств;
- об используемых методах определения сроков полезного использования по каждой группе основных средств;
- о методах учета суммы накопленной амортизации при переоценке объекта основных средств;
- о методах оценки запасов при их выбытии и методах расчета себестоимости (распределения накладных затрат на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг)

Информация представлена в Таблице № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики» к Пояснительной записке (ф. 0503160)

Информация о прочих положениях учетной политики, не отраженной в Таблице № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики»:

- о применяемых способах ведения бухгалтерского учета;
- состав и содержание документов учетной политики;
- используемые подходы для определения структуры и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, осуществления пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств;
- способы оценки и признания активов, обязательств, доходов и расходов;
- прочие положения учетной политики субъекта отчетности, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств

- ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с положениями Приказов Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 157н); Приказ Минфина России от 06.12.2010 № 162 «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и инструкции по его применению» (далее – инструкция № 162н); Приказ Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (далее – Приказ Минфина России № 52н); федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций государственного сектора (далее – ФСБУ);

- состав и содержание документов учетной политики: Учетная политика, Рабочий план счетов бюджетного учета, Формы неунифицированных документов, График документооборота, Периодичность формирования регистров на бумажном носителе, Перечень лиц, наделенных правом подписи;
- используется единый подход для ведения учета - в рублях РФ, операций с использованием иностранной валюты не допускается;
- способы оценки и признания активов, обязательств, доходов и расходов отражены в разделе 1.1. "Общие положения" Учетной политики;
- прочие положения учетной политики: Признание результатов изменения оценочного значения в бюджетном учете и

отражение их в бюджетной отчетности Управления осуществляет перспективно: в периоде, в котором произошло изменение, если оно влияет на показатели бюджетной отчетности только данного отчетного периода; в периоде, в котором произошло изменение, и будущих периодах, если оно влияет на бюджетную отчетность данного отчетного периода и будущих периодов. Ошибками считаются пропуск и (или) искажение, возникшие при ведении бюджетного учета и (или) формировании бухгалтерской (бюджетной) отчетности, в результате: неправильного применения законодательства РФ, регламентирующего вопросы бухгалтерского (бюджетного) учета; неправильного применения учетной политики Управления; неточностей в вычислениях; неправильной классификации или оценки фактов хозяйственной деятельности; неправильного использования информации, имеющейся на дату подписания бюджетной отчетности; недобросовестных действий должностных лиц Управления. Порядок исправления ошибок отчетного периода: 1) выявленные в ходе осуществления внутреннего контроля после даты подписания отчетности, но до предельной даты ее представления: дополнительная бухгалтерская запись или запись способом «красное сторно» и дополнительная бухгалтерская запись последней отчетной датой отчетного периода на основании решения комиссии по внутреннему финансовому контролю; выявленные в ходе камеральной проверки отчетности после даты представления отчетности, но до даты принятия уполномоченным органом, а также выявленные в ходе внутреннего и внешнего контроля, аудита после даты принятия отчетности, но до даты ее утверждения исправляется по решению уполномоченного органа исходя из существенности выявленной ошибки: дополнительная бухгалтерская запись или запись способом «красное сторно» и дополнительная бухгалтерская запись на конец отчетного периода; и/или формирование уточненной бюджетной отчетности. Исправленная бюджетная отчетность повторно направляется уполномоченному органу. В пояснениях к исправленной отчетности приводится информация о том, что данная отчетность заменяет первоначально представленную, о причинах внесения исправлений и их содержании. 2) выявленные после даты утверждения квартальной бухгалтерской (бюджетной) отчетности: о дополнительная бухгалтерская запись или запись способом «красное сторно» и дополнительная бухгалтерская запись в периоде, в котором обнаружена ошибка, на основании решения комиссии по внутреннему финансовому контролю; раскрытие в пояснениях к бухгалтерской (бюджетной) отчетности периода, в котором обнаружена ошибка, описания ошибки и суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской (бюджетной) отчетности. 3) выявленные после даты утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - ошибка предшествующего года): дополнительная бухгалтерская запись или запись способом «красное сторно» и дополнительная бухгалтерская запись в периоде (на дату) обнаружения ошибки и (или) ретроспективного пересчета бухгалтерской (бюджетной) отчетности, в котором обнаружена ошибка. Для целей принятия решения о порядке отражения последствий изменения учетной политики, событий после отчетной даты, исправления ошибок существенным признается изменение (искажение) более чем на 10 (десять) процентов значения соответствующего показателя бухгалтерской (бюджетной) отчетности, а также изменение (искажение) вне зависимости от величины денежной оценки последствий изменения (искажения), без знания о котором пользователями отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Управления.

Информация о положениях учетной политики в случае изменения учетной политики в отчетном периоде:

- обоснование и содержание изменения учетной политики, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств;
- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности,

включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется в связи с изменением учетной политики;

- раскрытие информации о применении измененной учетной политики, в случае если раскрытие информации, невозможно осуществить относительно сравнительных показателей по году (годам) предшествующему году изменения учетной политики

в отчетном периоде положения учетной политики не изменялись

Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности

Используются профессиональные навыки сотрудников и суждения относительно применения нового стандарта в работе.

Информация о характере и последствиях изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов основных средств

изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов основных средств нет

Информация о событиях, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам, классифицированным как краткосрочные:- рефинансирование на долгосрочный период;- устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании;- получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты

Долговые обязательства, классифицированные как краткосрочные погашены до даты утверждения отчетности, отражение погашения задолженности будет отражено в отчетности за 2022 год.- рефинансирование на долгосрочный период не производилось;- соглашения о долгосрочном финансировании не заключались;- получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты не требуется

Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовая стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату

Источники неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей отсутствуют.

Информация об объекте бухгалтерского учета, стоимость которого нельзя оценить, и который не признается в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности

Информация об объекте бухгалтерского учета, который нельзя оценить, и который не признается в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует

Информация о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля в отчетном периоде не проводилось

Информация о проведении годовой инвентаризации (номер приказа, дата, причины проведения инвентаризации)

Номер приказа 10, дата-29.10.2021г. Во исполнении Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», приказов Министерства финансов РФ от 13 июня 1995г. № 49 «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», от 1 декабря 2010 г. № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», от 6 декабря 2010г. № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учёта и Инструкции по его применению», от 16 декабря 2010г. № 174н « Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учёта бюджетных учреждений и Инструкции по его применению», а также в целях сопоставления и выявления фактического наличия активов и обязательств с данными регистров бюджетного (бухгалтерского) учёта инвентаризация проведена в полном объеме. По результатам излишков и недостатков не обнаружено. По состоянию на 01.01.2022 была проведена выверка расчетов по налогам, взносам с ИФНС. Неисполненной задолженности по налогам, взносам не имеется, что подтверждено справкой ф.КНД 1120101 №7729 по состоянию на 01.01.2022 г., справкой ф.КНД 1160080 № 5193 по состоянию на 31.12.2021 г. Все отраженные в справке переплаты по налогам и взносам носят текущий характер и будут урегулированы после принятия отчетных форм за 2021 год.

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

мероприятий внешнего государственного (муниципального) финансового контроля в отчетном периоде не проводилось

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения, отраженная в ф. 0503296 с указанием причин неисполнения обязательств, в том числе по КОСГУ 296, КОСГУ 297

Вся задолженность по исполнительным документам погашена в отчетном периоде, в том числе: по Рпр 1001 (выплата региональной социальной доплаты неработающим пенсионерам) в сумме 148 921,84 (по исполнительному листу от 17.08.2021 г. ФС №039727829 в пользу Воронова С.В. 67 656,56 руб, по исполнительному листу от 08.07.2021 г. ФС №027662281 в пользу Парахневич И.Г. на сумму 81 265,28 руб.); по Рпр 1006 (КОСГУ 296) в сумме 43 087,72 руб. (в том числе по исполнительному листу от 17.08.2021 г. ФС №039727829 в пользу Воронова С.В. 24 229,70 руб., по исполнительному листу от 03.03.2021 г. ФС №030028224 в пользу Никитиной Е.А. 18 858,02 руб.)

Информация о просроченной кредиторской задолженности отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации»

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ просроченной кредиторской задолженности в соответствии с данными бюджетного учета (в части расчетов по принятым обязательствам)»

Иная информация отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения

информации отраженной в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения нет

Корреспонденция счетов бюджетного учета, утвержденная субъектами учета (ГАБС, подведомственными ПБС) дополнительно к перечню, установленному Инструкцией №162н

нет

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 231 «Обслуживание внутреннего долга»; 710 - «Увеличение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»; 810 - «Уменьшение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»

Показателей, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 231 - «Обслуживание внутреннего долга»; 710 - ?«Увеличение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»; 810 -? «Уменьшение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям» нет

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 232 - «Обслуживание внешнего долга»; 720 - «Увеличение задолженности по внешним привлеченным заимствованиям»; 820 - «Уменьшение задолженности по внешним

привлеченным заимствованиям»

Показателей, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 232 - «Обслуживание внешнего долга»; 720 - «Увеличение задолженности по внешним привлеченным заимствованиям»; 820 - «Уменьшение задолженности по внешним привлеченным заимствованиям» нет

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ 253 - «Перечисления международным организациям»

Показателей, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ 253 - «Перечисления международным организациям» нет

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 540 - «Увеличение задолженности по предоставленным заимствованиям»; 640 - «Уменьшение задолженности по предоставленным заимствованиям»

Показателей, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 540 - «Увеличение задолженности по предоставленным заимствованиям»; 640 - «Уменьшение задолженности по предоставленным заимствованиям» нет

Пояснение причин несоответствия показателя изменения финансовых активов показателям кассовых расходов по указанным кодам видов расходов и (или) данным о передаче произведенных вложений в финансовые активы (по КОСГУ 530 «Увеличение стоимости акций и иных финансовых инструментов»)

несоответствий нет

Информация о причинах наличия допустимых отклонений показателей отчета ф.0503324 данным, отраженным в Отчете ф. 0531888, формируемом Управлением Федерального казначейства по г. Москве

отклонений нет

Иная информация о межбюджетных трансфертах за отчетный период, не нашедшая отражения в формах отчетов, таблицах и приложениях

Иной информация о межбюджетных трансфертах за отчетный период, не нашедшей отражения в формах отчетов, таблицах и приложениях нет

Информация о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (с описанием причины, по которой субъект отчетности не считается непрерывно действующим)

Информация о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (с описанием причины, по которой субъект отчетности не считается непрерывно действующим) отсутствует

Информация о показателях, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности, но которые необходимы для достоверного представления информации о результатах деятельности субъекта отчетности

Информация о показателях, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, но которые необходимы для достоверного представления информации о результатах деятельности субъекта отчетности (раскрываются обособленно), отсутствует

Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности

Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности. При наличии описательных (словесных) пояснений к отдельным показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности сопоставимая описательная информация за предыдущий период раскрывается, если она является необходимой для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности таких показателей отсутствует

Детализированная существенная информация об активах и обязательствах, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения субъекта отчетности

Детализированная существенная информация об активах и обязательствах, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения субъекта отчетности отсутствует

Информация о чистых активах. В случаях, если чистые активы не превышают нижнюю границу допустимых лимитов, установленных действующим законодательством Российской Федерации, дополнительно раскрываются причины отклонения от требований, а также план мероприятий по нормализации показателей

В соответствии с п. 4, ст. 123.22 ГК РФ, казенное учреждение отвечает только находящимися в его распоряжении денежными средствами, в связи с чем стоимость чистых активов Управления составляет - (минус) 2 493 940,23 руб.

Детализированная информация о доходах и расходах за отчетный период и аналогичный период прошлого года, систематизированных по степени их существенности по отношению к финансовому результату отчетного периода

Иная финансовая и нефинансовая существенная информация, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности отсутствует

Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого субъекта бюджетной отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде, а также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности реорганизуемого субъекта бюджетной отчетности за отчетный период

Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого субъекта бюджетной отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде, а также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности реорганизуемого субъекта бюджетной отчетности за отчетный период отсутствует

Информация о вносимых изменениях в показатели ранее представленной бухгалтерской отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты (с указанием причин внесения исправлений и их содержания) по ошибкам отчетного периода, выявленных в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

изменения в показатели ранее представленной бухгалтерской отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты (с указанием причин внесения исправлений и их содержания) по ошибкам отчетного периода, выявленных в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита) не вносились

Информация об ошибке бухгалтерской отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской отчетности

ошибки бухгалтерской отчетности, допущенные в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленные после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской отчетности отсутствуют

Описание изменения оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений

Изменений оценочных значений, повлиявших на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период не было

Описание изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений

Изменений оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным не планируется

Пояснения причин, почему определить влияние изменения оценочного значения на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за будущие периоды в денежном (стоимостном) значении не представляется возможным

Изменений оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным не планируется

Перечень событий после отчетной даты, подтверждающих условия хозяйственной деятельности субъекта отчетности, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской отчетности

событий после отчетной даты, подтверждающих условия хозяйственной деятельности, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской отчетности нет

Перечень и характеристика событий после отчетной даты, указывающих (свидетельствующих) на условия деятельности субъекта отчетности, и оценка последствий их наступления в денежном выражении (либо причины невозможности оценки события)

событий после отчетной даты, подтверждающих условия хозяйственной деятельности, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской отчетности нет

Описание события после отчетной даты (в том числе выявленных ошибок) и его оценка в денежном выражении в случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской отчетности

событий после отчетной даты, подтверждающих условия хозяйственной деятельности, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской отчетности нет

Описание события после отчетной даты (в том числе выявленных ошибок) и его оценка в денежном выражении в случае, если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее принятия (утверждения) получена новая информация о событии после отчетной даты и (или) произошло (выявлено) событие, которое в ближайшем будущем окажет существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств субъекта отчетности, при этом не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской отчетности

новой информации о событии после отчетной даты и (или) произошло (выявлено) событие, которое в ближайшем будущем окажет существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств нет

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей (подлежит заполнению при отсутствии возможности формирования и (или) представления бюджетной отчетности средствами программных комплексов)

Формы бюджетной отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены посредством модуля «Консолидированная бюджетная отчетность» автоматизированной информационной системы Департамента финансов города Москвы с указанием отметки «показатели отсутствуют»

Данные об условных обязательствах и активах, формирующие существенную информацию: - краткое описание условных обязательств и активов; - оценка влияния условных обязательств и активов на финансовые показатели;- о праве субъекта учета на условные активы

условных обязательствах и активов, формирующих существенную информацию нет

Информация в отношении каждого долгосрочного договора строительного подряда:- способ определения процента исполнения обязательств;- за отчетный период и с начала исполнения долгосрочного договора величина доходов от реализации, величина себестоимости выполненных работ, величина финансового результата, с выделением суммы, не входящей в себестоимость выполненных работ;- величина расчетов на отчетную дату, в том числе по предварительной оплате (авансам полученным), по доходам от реализации, по доходам к предъявлению, а также информация о причинах возникновения и сроках погашения дебиторской задолженности

долгосрочных договоров строительного подряда нет

Информация в отношении иных долгосрочных договоров по видам выполненных работ

(оказанных услуг) за отчетный период с указанием величины доходов от реализации

иных долгосрочных договоров по видам выполненных работ (оказанных услуг) за отчетный период нет

Информация в отношении каждого концессионного соглашения:- наименование концессионера, срок действия и реквизиты концессионного соглашения, описание деятельности, предусмотренные концессионным соглашением;- описание изменений существенных условий, произошедших в отчетном периоде

Концессионных соглашений нет

Информация о данных об имуществе концедента на начало и на конец отчетного периода, в том числе:- состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости каждого объекта и суммы накопленной амортизации;- сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения; - фактическую величину инвестиций концессионера в создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения;- планируемая и фактическая даты ввода в эксплуатацию объекта концессионного соглашения

концессионного имущества нет

Информация об обязательствах концедента на начало и на конец отчетного периода по:- финансовому обеспечению (финансированию (возмещению) расходов на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения;- финансовому обеспечению (финансированию (возмещению) расходов на использование (эксплуатацию) указанного объекта;- возмещению недополученного дохода концессионера

концессионного имущества нет

Информация о доходах концедента:- величина доходов от концессионной платы, признанных концедентом в отчетном периоде;- величина доходов концедента от создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения, признанных концедентом в отчетном периоде

концессионного имущества нет

Информация о переданном имуществе по концессионному соглашению, осуществляемого без прекращения права оперативного управления в отношении имущества, находящегося у государственного (муниципального) учреждения, или без прекращения права хозяйственного ведения в отношении имущества, принадлежащего государственному (муниципальному) предприятию, в том числе: - состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости каждого объекта и суммы накопленной амортизации;- сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения

концессионного имущества нет

Информация по займам и кредитам:- величина затрат, включенных в расходы текущего отчетного периода;- величина обязательств по займам и кредитам на начало и конец отчетного периода;- величина затрат по займам и кредитам, включенных в течение отчетного периода в первоначальную стоимость нефинансовых активов, создаваемых с привлечением займов и кредитов

займов и кредитов нет

Информация о суммах изменений вступительного баланса, связанных с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов в отчетном периоде

изменений вступительного баланса, связанных с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов в отчетном периоде нет

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о стоимости поступивших (выбывших) финансовых активов и финансовых обязательств с выделением стоимости финансовых активов (финансовых обязательств), поступивших (переданных) от иной организации бюджетной сферы

информации нет

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств:- о реклассификации финансовых активов с отражением причин такой реклассификации;- об изменении стоимости финансовых активов и финансовых обязательств, включая изменения в результате начисления процентов и (или) изменения справедливой стоимости финансовых активов;- о начисленных или восстановленных убытках от обесценения финансовых активов, сумме накопленного убытка от обесценения финансовых активов на отчетную дату

информации нет

Информация по каждой группе финансовых активов:- о стоимости финансовых активов, переданных в качестве залога исполнения обязательств, и условий таких залоговых обеспечений;- о сумме полученных в виде финансовых активов залоговых обеспечений и условий таких залоговых обеспечений

финансовых активов, переданных в качестве залога исполнения обязательств, и условий таких залоговых обеспечений нет;- полученных в виде финансовых активов залоговых обеспечений и условий таких залоговых обеспечений нет

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о сумме финансовой дебиторской задолженности, признанной в отчетном периоде сомнительной задолженностью

Информации по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о сумме финансовой дебиторской задолженности, признанной в отчетном периоде сомнительной задолженностью нет

Дополнительная информация по финансовым активам, удерживаемым до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также по финансовым активам, предназначенным для перепродажи: - о составе и стоимости финансовых активов, учитываемых не по справедливой стоимости, с указанием причин их отражения в бухгалтерском учете не по справедливой стоимости; - о прогнозах (намерениях) субъекта учета реализовать в обозримом будущем финансовые активы;- о сумме выбытия с бухгалтерского учета и финансовом результате, сформированном по результатам таких выбытий

финансовых активов, удерживаемых до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также по финансовым активам, предназначенных для перепродажи нет

Раскрытие информации о финансовых результатах операций с финансовыми инструментами, сформированных за отчетный период, осуществляется по соответствующим статьям (подстатьям) кодов классификации операций сектора государственного управления группы 100 «Доходы» и 200 «Расходы» классификации операций сектора государственного управления

Информация представлена в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)

Дополнительная информация по долговым обязательствам, по которым в отчетном периоде допущено неисполнение (нарушение исполнения) обязательств:- сумма неисполненных (исполненных с нарушением сроков погашения) обязательств по погашению основного долга и (или) по оплате начисленных процентов;- сумма долговых обязательств, по которым изменены условия их погашения (исполнения) в результате допущенного неисполнения (нарушения исполнения) обязательств в отчетном периоде

долговых обязательств, по которым в отчетном периоде допущено неисполнение (нарушение исполнения) обязательств нет

Информация по объектам нематериальных активов с определенным сроком полезного использования с подразделением на объекты нематериальных активов, созданные силами субъекта учета, и прочие объекты нематериальных активов, с обязательным выделением лицензионных соглашений:- используемые методы определения сроков полезного использования; - используемые методы начисления амортизации

нематериальных активов нет

Общее описание существенной информации об объектах учета аренды:- наличие условий продления срока пользования имуществом и условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа;- основные принципы определения расходов (доходов) по условным арендным платежам;- любые ограничения, предусмотренные договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования

объектов учета аренды нет

Дополнительная информация для каждой подгруппы объектов нематериальных активов:- наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав;- стоимость объектов нематериальных активов, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств;- перечень объектов нематериальных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода;- сумма договорных обязательств по приобретению объектов нематериальных активов на конец отчетного периода

нематериальных активов нет

Характер и последствия изменений в оценках объектов нематериальных активов, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов нематериального актива

нематериальных активов нет

Информация по каждому соглашению о совместно осуществляемых операциях:- цель совместно осуществляемых операций;- величина активов и обязательств, признанных в связи с участием в соглашении о совместно осуществляемых операциях, по состоянию на конец отчетного периода;- величина доходов и расходов, признанных за отчетный период в связи с участием в соглашении о совместно осуществляемых операциях

УСЗН не является участником совместной деятельности

Информация, раскрываемая участником совместной деятельности по каждому договору простого товарищества:- цель совместной деятельности;- величина вклада (имущества) в совместную деятельность;- величина дохода (доли в финансовом результате от участия в совместной деятельности) за отчетный период;- стоимостная оценка доли субъекта учета договорных обязательств, предоставленных субъектом учета, ведущим общие дела по договору простого товарищества

УСЗН не является участником совместной деятельности

Информация о проведении аудиторского мероприятия, целью которого является подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии учета и отчетности до подписания годовой бюджетной отчетности руководителем субъекта бюджетной отчетности

Аудиторское мероприятие по теме «Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности за 2021 год» проведено в соответствии с приказом Департамента от 01.02.2022 № 61. По результатам проведенного аудиторского мероприятия существенные ошибки и искажения в годовой бюджетной отчетности Управления, влекущие невозможность обеспечения ее достоверности, в рамках вопросов, установленных Программой аудиторского мероприятия, не установлены

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности и необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности за отчетный период, также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности и необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности за отчетный период, также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел отсутствует

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности
по внутридокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе
Департамента финансов города Москвы (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Форма	Атрибут	Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0503173G_Б		Л-9	т1 гр9 = 0	Причины необходимо отразить в пояснительной записке.	6 588 928,05	0	6 588 928,05	Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 303 02 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 588 928,05 руб
0503173G_Б		Л-9	т1 гр9 = 0	Причины необходимо отразить в пояснительной записке.	-6 588 928,05	0	-6 588 928,05	Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 303 02 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 588 928,05 руб
0503168_Р асшифровка		М18-т.2-168	т3 гр1 стр19 = т1 гр4 стр150.2.2+т1 гр4 стр150.2.3	Требуется пояснения: Несоответствие строки ИТОГО гр. 11 таблицы "Безвозмездно ПЕРЕДАННЫЕ нефинансовые активы" (Р.2 0503168_Расшифр.) сумме строк 150.2.2+150.2.3 гр. 4 Р.1 0503168_Расшифр.	0	44 521 270,35	-44 521 270,35	Выбывшие в отчетном периоде неизрасходованные активы на сумму 44 521 270,35 руб. (кадастровая стоимость на дату учета): 1. Земельный участок кадастровый номер 77:04:0002013:129 площадью 1196 кв.м. по адресу Рязанский проспект, вл.64, корп. 2 по Распоряжению ДПИ №6159 от 15.02.2021 г. " О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования земельным участком"; 2. Земельный участок кадастровый номер 77:04:0004024:31 площадью 1067 кв.м. по адресу Братиславская ул, вл.21, корп. 1 по Распоряжению ДПИ №7385 от 25.02.2021 г. " О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования земельным участком"
0503121G		В6-121	т1 гр4 стр50 = 0	Требуется пояснение: Стр.50 <> 0	-2 698 240,01	0	-2 698 240,01	Начислена амортизация прав пользования активами
0503169G_БК	Вид финансово	квр-счет(пояснение)	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1	требуется пояснение	152 225 218,11	0	152 225 218,11	Выплата ежемесячного денежного вознаграждения приемным родителям

	обеспечение финансово-бюджетная	4 С = 0								
0503169Г_БК	Вид финансового обеспечения финансово-бюджетная	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	требуется пооянение	152 080 374,11	0	152 080 374,11			Выплата ежемесячного денежного вознаграждения приемным родителям
0503169Г_БК	Вид финансового обеспечения финансово-бюджетная	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	требуется пооянение	19 805 966,40	0	19 805 966,40			Выплата ежемесячного денежного вознаграждения приемным родителям - удержания с выплат
0503169Г_БК	Вид финансового обеспечения финансово-бюджетная	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	требуется пооянение	152 225 218,11	0	152 225 218,11			Выплата ежемесячного денежного вознаграждения приемным родителям
0503169Г_БК	Вид финансового обеспечения финансово-бюджетная	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1	кв- счет(пооянение)	требуется пооянение	5 024,46	0	5 024,46			Кредиторская задолженность перед ФГУП РСВО за услуги по радиовещанию и оповещению.

	обеспечение финансирования в соответствии с бюджетной программой	4 С = 0								
0503169G_БК	Вид финансирования в соответствии с бюджетной программой	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	152 474,20	0	152 474,20	0	152 474,20	0	Итоговый показатель
0503169G_БК	Вид финансирования в соответствии с бюджетной программой	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	62 727,84	0	62 727,84	0	62 727,84	0	Кредиторская задолженность перед ФГУП РСВО за услуги по радиовещанию и оповещению.
0503169G_БК	Вид финансирования в соответствии с бюджетной программой	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	5 227,32	0	5 227,32	0	5 227,32	0	Кредиторская задолженность перед ФГУП РСВО за услуги по радиовещанию и оповещению.
0503169G_БК	Вид финансирования в соответствии с бюджетной программой	т2 гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4 С = 0	кв- счет(пооянение)	152 677,06	0	152 677,06	0	152 677,06	0	Итоговый показатель

0503169Г_БК	обеспечение_169 = 1, Наименование финансового обеспечения всего обеспечения_169 = 1, Наименование финансового обеспечения всего обеспечения_169 = бюджетная	4 С = 0	т2 гр3, 4, 5, 6, 10, 11	В374.1-169(БС)	89 949,22	0	89 949,22	Восстановлены расходы Фондом социального страхования по оплате четырех дней по уходу за ребенком-инвалидом
0503110G	Вид финансового обеспечения_169 = 1, Наименование финансового обеспечения всего обеспечения_169 = бюджетная		т2 гр2,5,6 Фильтр: ЭКР 241 = 0	В253-110	92 179,00	0	92 179,00	Получены вложения в МЗ в порядке внутриведомственных расчетов от ГКУ Дирекция ОДОТСЭН Д 110634342-К130404342
0503110G			т2 гр2,5,6 Фильтр: ЭКР 241 = 0	В253-110	92 179,00	0	92 179,00	Получены вложения в МЗ в порядке внутриведомственных расчетов от ГКУ Дирекция ОДОТСЭН Д 110634342-К130404342
0503175G			т4 гр4 = т4 гр2-т4 гр3	В7-175	0	14 015 344,34	-14 015 344,34	Извещение о закупке от 19.11.2021 № 0173200001421001858 Поставка расходных материалов и комплектующих для принтеров и МФУ (СЗ-К-15-21) СФ226СХ (совместные торги) Процедура на рассмотрении в ФАС, контракт не заключен.
0503175G			т2 гр2,5,6 Фильтр: ЭКР 241 = 0	В253-110	92 179,00	0	92 179,00	Получены вложения в МЗ в порядке внутриведомственных расчетов от ГКУ Дирекция ОДОТСЭН Д 110634342-К130404342
0503175G			т4 гр4 = т4 гр2-т4 гр3	В7-175	0	14 015 344,34	-14 015 344,34	Извещение о закупке от 19.11.2021 № 0173200001421001858 Поставка расходных материалов и комплектующих для принтеров и МФУ (СЗ-К-15-21) СФ226СХ (совместные торги) Процедура на рассмотрении в ФАС, контракт не заключен.
0503110G			т2 гр2,5,6 Фильтр: ЭКР 241 = 0	В253-110	34 812,96	0	34 812,96	Получены вложения в МЗ в порядке внутриведомственных расчетов от ГКУ Дирекция ОДОТСЭН Д 110634342-К130404342

					40120241 Счет допустим только для ГРБС 054									
0503110G		V253-110	т2 гр2,5,6 Фильтр: ЭКР 241 = 0		Требуется пояснение: Показатель по счету *****3231 40120241 Счет допустим только для ГРБС 054	34 812,96	0	34 812,96	34 812,96					Получены вложения в МЗ в порядке внутриведомственных расчетов от ГКУ Дирекция ОДОТСЭН Д 110634342-К130404342
0503110G		V253-110	т2 гр2,5,6 Фильтр: ЭКР 241 = 0		Требуется пояснение: Показатель по счету *****3231 40120241 Счет допустим только для ГРБС 054	34 812,96	0	34 812,96	34 812,96					Получены вложения в МЗ в порядке внутриведомственных расчетов от ГКУ Дирекция ОДОТСЭН Д 110634342-К130404342
0503168_Р асшифровк а	M17-г.2- 168		т2 гр11 стр8 = т1 гр4 стр150.1.1+т1 гр4 стр150.1.3		Требуется пояснение: Несоответствие строки ИТОГО гр. 11 таблицы "Безвозмездно ПОЛУЧЕННЫЕ нефинансовые активы" (Р.2 0503168. Расшифр.) строке 150.1.1 + 150.1.3 гр. 4 Р.1 0503168. Расшифр.	-44 521 270,35	0	-44 521 270,35	-44 521 270,35					Показатель отражен в соответствии с разъяснениями по заполнению формы отчета

Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности по междокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе Департамента финансов города Москвы (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма слева	Форма справа	Атрибут	Значение	Форма атрибут	Значение	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
M18	0503324G т1 гр7 С = -0503125G т1 гр7 Фильтр: ГрПг=202,	Ошибка: Несоответствие показателей	0503324G		106 908,09			0	106 908,09	Межбюджетные трансферты из федерального бюджета на выплату компенсации гражданам вследствие предоставления государственных услуг. ф.0503125 не составляется.

	Эл.бюджета=01 счет 120551561 С -0503125G т1 гр7 Фильтр: ГрП=202, Эл.бюджета=01 счет 120561561 С +0503125G т1 гр8 Фильтр: ГрП=202, Эл.бюджета=01 счет 120551661 С +0503125G т1 гр8 Фильтр: ГрП=202, Эл.бюджета=01 счет 120561661 С	строк в разрезе бюджетной классификац ии ф.0503324 с ф.0503125 в части безвозмездн ых поступлений из федеральног о бюджета (за исключение м. дотаций)	0503123G	483 279,21	0503127 G	Тип=ПВС	6 449 027,11	-5 965 747,90	Разница на сумму -5 965 655,17 руб. отражена в ф.0503123 по строке 3210 "возврат дебиторской задолженности прошлых лет"
M266.4	0503123G т1 гр4 стр0505 = 0503127G т1 гр8 (Без промежуточных итогов)	Требуется пояснение: Показатель по КОСГУ 134 в ф.0503123 не соответствует показателю строка ф.0503127	0503123G						
M280	0503123G т1 гр4 стр2303 = 0503127G т2 гр9 (Без промежуточных итогов)	Требуется пояснение: Показатель по КОСГУ 213 в ф.0503123 не соответствует показателю строка ф.0503127Q	0503123G	151 368 230,19	0503127 G	Тип=ПВС	151 374 655,17	-6 424,98	По КВР 129 произведены кассовые расходы на общую сумму 151 374 655,17 руб., что отражено в ф.0503127, в форме 0503123 по КВР 129 кассовые расходы отражены двумя строками: КОСГУ 213 на сумму 151 368 230,19 руб. и КОСГУ 265 - 6 424,98 руб. (выплата пособия на погребение)
Л-2	0503169G_БД т1 гр2+0503169G_Б Д т2 гр2+0503169G_Б Д т3 гр2 = 0503169G_БД т1 гр9 2020г+0503169G БД т2 гр9 2020г+0503169G БД т3 гр9 2020г	Сумма Дебиторской (кредиторско й) задолженнос ти на конец предыдущег о отчетного года не соответствует показателю ежекварталь ных Своденный ф.	0503169G_БД	0	0503169 G_БД	Вид финансов ого обеспечен ия_169=1, Наименов ание финансов ого обеспечен ия_169=6 роджетная	6 588 928,05	-6 588 928,05	Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 303 02 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 558 928,05 руб

Л-2	0503169G_БД т1 гп2+0503169G_Б Д т2 гп2+0503169G_Б Д т3 гп2 = 0503169G_БД т1 гп9 2020г+0503169G _БД т2 гп9 2020г+0503169G _БД т3 гп9 2020г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	0503169G_БД	Вид финансового обеспечения Наименование финансового обеспечения	6 698 686,10	0503169G_БД	Вид финансового обеспечения Наименование финансового обеспечения	109 758,05	6 588 928,05	Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 209 36 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 558 928,05 руб
Л-4	0503169G_БД т4 гп2 = 0503169G_БД т4 гп9 2020г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	0503169G_БД	Вид финансового обеспечения Наименование финансового обеспечения	6 698 686,10	0503169G_БД	Вид финансового обеспечения Наименование финансового обеспечения	109 758,05	6 588 928,05	Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 209 36 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 558 928,05 руб
Л-4	0503169G_БД т4 гп2 = 0503169G_БД т4 гп9 2020г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	0503169G_БД	Вид финансового обеспечения Наименование финансового обеспечения	0	0503169G_БД	Вид финансового обеспечения Наименование финансового обеспечения	6 588 928,05	-6 588 928,05	Согласно Федеральному закону от 29 декабря 2020 г. N 478-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с 1 января 2021 г. изменились правила назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности (за исключением пособия за первые три дня временной нетрудоспособности), по беременности и родам, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Дебиторская задолженность, отраженная на 01.01.2021 года в части данных выплат на счете 1 209 36 001, операциями межотчетного периода отражена на счете 1 209 36 001. Сумма 6 558 928,05 руб

286Р	0503128G-т1 гр7 = СВ_РР_012-т1 гр6	Сведения ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	0503128G	Тип=ПБС	28 222 639,96	СВ_РР_012	Год=ГФГ	25 656 143,65	2 566 496,31	Сумма принятых денежных обязательств в январе 2022 года на сумму кредиторской задолженности за декабрь. Отражена в учете по методу начисления 31.12.2021 г. по документам, поступившим после отчетной даты (в январе 2022 г.).
288Р	0503128G-т1 гр9 = СВ_РР_012-т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в ф.0503128 не соответствует	0503128G	Тип=ПБС	183 558 965,62	СВ_РР_012	Год=ГФГ	183 562 181,62	-3 216,00	После принятия денежного обязательства, при отправке платежей была обнаружена ошибка (излишнее начисление), сумма по расчетам скорректирована и направлена в соответствии с отчетом, изменение сведений о денежном обязательстве не сформировано и не направлено в Департамент Финансов подсистемой ПИВ АСУ ГФ.
288Р	0503128G-т1 гр9 = СВ_РР_012-т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в ф.0503128 не соответствует	0503128G	Тип=ПБС	5 799 088,18	СВ_РР_012	Год=ГФГ	5 214 102,08	584 986,10	Сумма принятых денежных обязательств в январе 2022 года на сумму кредиторской задолженности за декабрь. Отражена в учете по методу начисления 31.12.2021 г. по документам, поступившим после отчетной даты (в январе 2022 г.).
288Р	0503128G-т1 гр9 = СВ_РР_012-т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в ф.0503128 не соответствует	0503128G	Тип=ПБС	24 005 210,65	СВ_РР_012	Год=ГФГ	22 717 338,57	1 287 872,08	Сумма принятых денежных обязательств в январе 2022 года на сумму кредиторской задолженности за декабрь. Отражена в учете по методу начисления 31.12.2021 г. по документам, поступившим после отчетной даты (в январе 2022 г.).

288Р	0503128G_т1 гр9 = СВ_РР_012_т1 гр7	т показателям лицевого счета ПБС	0503128G	Тип=ПБС	7 985 079,98	СВ_РР_0 12	Год=ГФГ	7 364 644,00	620 435,98	Сумма принятых денежных обязательств в январе 2022 года на сумму кредиторской задолженности за декабрь. Отражена в учете по методу начисления 31.12.2021 г. по документам, поступившим после отчетной даты (в январе 2022 г.).
Л-1	0503169G_БК_т1 гр2+0503169G_Б К_т2 гр2+0503169G_Б К_т3 гр2 = 0503169G_БК_т1 гр9 2020г+0503169G _БК_т2 гр9 2020г+0503169G _БК_т3 гр9 2020г	Сумма дебиторской (кредиторской и) зadолженнос ти на конец предыдущег о отчетного года не соответстве т показателю ежекварталь ных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	0503169G_Б К_т2	Вид финансов ого обеспечен ия_169=1, Наименов ание финансов ого обеспечен ия_169=Б юджетная	62 713,55	0503169 G_БК	Вид финансово го обеспечен ия_169=1, Наименов ание финансово го обеспечен ия_169=Б юджетная	1 028 836,05	-966 122,50	В соответствии с изменениями в Приказ №85н (введено Приказом Минфина России от 08.06.2020 N 98н), с 01.01.2021 г. расходы на закупку энергетических ресурсов были перенесены с КВР 244 на КВР 247, в связи с чем кредиторская задолженность по счету 130223000 на начало года по контрактам теплоснабжения и поставку электрической энергии была перенесена межотчетным периодом с КВР 244 на КВР 247
Л-1	0503169G_БК_т1 гр2+0503169G_Б К_т2 гр2+0503169G_Б К_т3 гр2 = 0503169G_БК_т1 гр9 2020г+0503169G _БК_т2 гр9 2020г+0503169G _БК_т3 гр9 2020г	Сумма дебиторской (кредиторской и) зadолженнос ти на конец предыдущег о отчетного года не соответстве т показателю ежекварталь ных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	0503169G_Б К_т2	Вид финансов ого обеспечен ия_169=1, Наименов ание финансов ого обеспечен ия_169=Б юджетная	966 122,50	0503169 G_БК	Вид финансово го обеспечен ия_169=1, Наименов ание финансово го обеспечен ия_169=Б юджетная	0	966 122,50	В соответствии с изменениями в Приказ №85н (введено Приказом Минфина России от 08.06.2020 N 98н), с 01.01.2021 г. расходы на закупку энергетических ресурсов были перенесены с КВР 244 на КВР 247, в связи с чем кредиторская задолженность по счету 130223000 на начало года по контрактам теплоснабжения и поставку электрической энергии была перенесена межотчетным периодом с КВР 244 на КВР 247

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 33857924065418631834531747482348234854
Выдан: Корчагина Ольга Сергеевна
Действителен: с 17.12.2023 по 17.03.2025

Корчагина Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 33857924065418631834531747482348234854
Выдан: Сидоренко Елена Владимировна
Действителен: с 17.01.2022 по 17.04.2023

Сидоренко Елена Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 33857924065418631834531747482348234854
Выдан: Сидоренко Елена Владимировна
Действителен: с 17.01.2022 по 17.04.2023

Сидоренко Елена Владимировна
(расшифровка подписи)