

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2024 года

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

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

управа района Орехово-Борисово Южное
города Москвы

Бюджет города Москвы

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Форма
по
ОКУД
Дата

КОДЫ

0503160

01.01.2024

по
ОКПО

13531743

Глава по
БК

991

по
ОКТМО

45922000

по
ОКЕИ

383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

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

Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)

Учредителем подведомственных получателей бюджетных средств является Префектура Южного административного округа города Москвы

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Сведения об основных направлениях деятельности

Деятельность органов государственной власти субъектов Российской Федерации по осуществлению своих полномочий в городах и районах

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

В рамках основной деятельности управа осуществляет бюджетные полномочия по обеспечению мероприятий по проведению выборов и референдумов; гражданской обороны и вопросам в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности; жилищного хозяйства, социального обеспечения и социальной политики, охраны семьи и детства; культуры и кинематографии

Информация о наличии подведомственных государственных (муниципальных) учреждений, подтвержденная данными из ЕГРЮЛ

Информация о произошедших за отчетный период изменениях количества подведомственных государственных (муниципальных) учреждений (реорганизации (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование), ликвидации, изменении типа государственных учреждений, передаче учреждений между бюджетами) с указанием причин изменений количества по сравнению с началом отчетного периода

Информация о наличии государственных (муниципальных) унитарных и казенных предприятий и изменениях их количества, функций, произошедших за отчетный период, подтвержденная данными из ЕГРЮЛ

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)

Филиалов (обособленных подразделений) учреждения по состоянию на отчетную дату нет

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

Централизованной бухгалтерии полномочия не передавали

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

Иной информации, оказавшей существенное влияние и характеризующей организационную структуру субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшей отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел нет

Прочая информация

Подведомственная управе организация, учредителем которой является Префектура ЮАО: ГБУ «Жилищник района Орехово-Борисово Южное» ИНН 7724321717, КПП 772401001, создано в 2015 году в соответствии с постановлением Правительства Москвы от 14 марта 2013 года № 146-ПП «О проведении эксперимента по оптимизации деятельности отдельных государственных учреждений города Москвы и государственных унитарных предприятий города Москвы, осуществляющих свою деятельность в сфере городского хозяйства города Москвы». Функции и полномочия учредителя осуществляет Префектура Южного административного округа города Москвы

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

Государственное (муниципальное) задание не устанавливается

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 характеризующей результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшей отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел нет

Иная информация о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности

Иной информации о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности нет

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)

Управой района приняты бюджетные обязательства на 2024 год по расходам в сумме 19 874 536,81 руб., из них с применением конкурентных процедур в сумме 3 248 312,74 руб., в т.ч. по отложенным обязательствам (начислен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и начисления) в сумме -14 061 228,00 руб. Приняты денежные обязательства 418 074,66 руб. в сумме текущей кредиторской задолженности, срок погашения которой январь 2024 г.

Сведения, раскрывающие информацию о ходе реализации государственными (муниципальными) бюджетными и автономными учреждениями национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) за счет средств субсидии на иные цели и субсидии на цели осуществления капитальных вложений, с указанием причин образования остатков средств целевых субсидий

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)

В реализации национальных проектов участие не принимали

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

Курсовых разниц нет

Комплексный анализ исполнения бюджета по доходам с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Комплексный анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе государственных программ, подпрограмм города Москвы (непрограммных направлений деятельности) (1 - 5 знак целевой статьи расходов), в том числе в рамках реализации национальных (региональных) проектов, включая расходы на перечисление субсидий подведомственным учреждениям на реализацию региональных проектов (на основании ф. 0503164)

Комплексный анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе государственных программ (непрограммных направлений деятельности), подпрограмм государственных программ города Москвы (непрограммного направления деятельности), (1 - 5 знак целевой статьи расходов), дополнительно с отражением информации о плановых и фактически достигнутых натуральных показателях (по видам работ и конкретных мероприятиях) государственными учреждениями, подведомственными органам исполнительной власти, а также причин отклонения показателей исполнения бюджета от плановых показателей на основании форм бюджетной отчетности

Комплексный анализ исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Информация, раскрывающая причины неисполнения плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф. 0503164 с кодом причины неисполнения «199» (иные причины)

Информация, раскрывающая причины неисполнения плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф. 0503164 в случае наличия нескольких причин одновременно.

Информация по обобщенным данным об операциях по управлению остатками средств на едином счете соответствующего бюджета за отчетный период (формируется органом уполномоченным на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете соответствующего бюджета)

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

Иной информации, оказавшей существенное влияние и характеризующей результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженной в таблицах и приложениях нет

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

На 01.01.2023 года по счету 105 36 000 «Прочие материальные запасы» в учете числились остатки ТМЦ для текущих нужд учреждения в сумме 89 779,08 руб. В течение года поступило ТМЦ в сумме 2 665 234,86 руб., списано на текущие нужды 2 427 122,12 руб. Остаток ТМЦ на 01.01.2024 по счету 105 36 000 «Прочие материальные запасы» - в сумме 327 891,82 руб., в т.ч.

57 936,16 руб. - на текущие нужды учреждения;

25 432,20 руб. - запасы на случай чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера ;

191 184,51 руб. - запасы в целях гражданской обороны г. Москвы;

По счету 105 32 000 «Продукты питания» - 53 338,95 руб. запасы на случай чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера .

Учет ведется по первоначальной стоимости, резерв под снижение стоимости материальных запасов не создается

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

Резерв под снижение стоимости материальных запасов не создается

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

Объектов нефинансовых активов, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) не выявлено

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

Объектов нефинансовых активов, выбывших в результате недостач, хищений не было. Меры, принимаемые для обеспечения сохранности имущества - контроль за движением нефинансовых активов, проведение инвентаризаций, плановых и при смене материально-ответственных лиц

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

По счету 110112000 восстановлено в учете нежилое помещение, ранее учтенное на забалансовом счете в сумме 9 649,44 руб.

В течение 2023 года поступило основных средств на сумму 3 272 497,64 руб., в т.ч.

по счету 110134000 "Машины и оборудование - иное движимое имущество учреждения" поступило основных средств в сумме 2 357 054,94 руб., в т.ч.

безвозмездно:

463720,11 – домовые указатели от ГБУ МАЦ

1261450,20 – МФУ от ДИТ

приобретено для нужд учреждения движимого имущества на сумму - 631884,63 руб.

По счету 1101 36 "Инвентарь производственный и хозяйственный - иное движимое имущество учреждения" приобретено для нужд учреждения движимого имущества на сумму 626 302 ,70 руб.

По счету 110138 «Прочие основные средства» приобретено движимое имущество на сумму 289 140,00 руб.

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

Выбытий в результате: передачи объектов имущества, учитываемых в составе основных средств, собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора; реклассификаций в течение года не было.

В течение 2023 года произошло выбытие основных средств по группам 1101 36 "Инвентарь производственный и хозяйственный - иное движимое имущество учреждения"" – 904 069,76 руб. списание и утилизация в связи с физическим и моральным износом; списаны на забалансовый счет приобретенные основные средства стоимостью до 10 000 руб. по группам :110134000 "Машины и оборудование - иное движимое имущество учреждения" – 618 675,01 руб.; "Инвентарь производственный и хозяйственный"– 104 436,02 руб.

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

Фактов пересчета курсовых разниц не было

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

пользу организаций бюджетной сферы

Объекты основных средств не в пользу организаций бюджетной сферы не отчуждались

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

Объекты основных средств не в пользу организаций бюджетной сферы не отчуждались

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

Первоначальная (балансовая) стоимость объектов недвижимого имущества, переданного на праве оперативного управления составляет 175 294 815,90 руб. Особо ценного имущества в учете не числится. Фактов передачи основных средств в качестве обеспечения исполнения обязательств не было

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

Затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода - не производили; договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода в учете не числится; сумм 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 не числится

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 не числится

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 не числится

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 недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования; объектов инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования; объектов инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования в учете не числится

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, восстановленного убытка от обесценения в учете не числится

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

Убытка от обесценения актива нет. Тест на обесценение не проводился

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 восстановления убытков от обесценения актива; основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению

Фактов признания убытка от обесценения актива и совокупному восстановлению убытка от обесценения актива в течение отчетного периода не было

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 о выявленных недостатках денежных средств и денежных документов, а также принимаемые меры для обеспечения их сохранности

Недостач денежных средств и денежных документов в течение отчетного периода выявлено не было, меры для обеспечения их сохранности - инвентаризация

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»

Увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф. 0503171) в сравнении с показателями на начало года не было

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» не было

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причины «03» (за исключением кода "03.5") и коду причины «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

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причины «03» (за исключением кода причины «03.5»), и коду причины «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

По коду причины 03.3 в связи с неправильное использование счетов бухучёта отражено восстановление в учете нежилого помещения, стоимость до 10 тыс. руб., ранее отнесенного на забалансовый счет 321

По ст.Основные средства (балансовая стоимость, 010100000) входящее сальдо на 01.01.2023 увеличено на 9649,44 руб.;

по ст.Уменьшение стоимости основных средств, всего (из них: амортизация основных средств входящее сальдо на 01.01.2023 увеличено на 9649,44 руб.;

по ст. Основные средства в эксплуатации (321) входящее сальдо на 01.01.2023 уменьшено на (-9649,44) руб.;

Данная ошибка не влияет на результаты хозяйственной деятельности, в связи с чем корректировка сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за один или несколько предшествующих годов не проводилась

1. 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 05 «Пересчеты показателей отчетности» в ф. 0503173

По коду причины 05 «Пересчеты показателей отчетности» в ф. 0503173 корректировок не было

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

Прибыли (дивидендов) не получали

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 течение 2-х и более лет (на основании ф. 0503178-бюджетная деятельность)

Счетов в кредитных организациях не открывали

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 не открывали

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 не производили

Характеристика вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф. 0503190 по коду целевой функции объекта - 12 «иная целевая функция»

Вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства не производили

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 софинансирования таких инвестиций (капитальных вложений)

Вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства не производили

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)

Участия в капитале других организаций не принимали

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Денежные средства учреждения учитываются на лицевых счетах в органе казначейства в рублях, эквивалентов 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 при сверке:- сумм 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) 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

Участия в капитале других организаций не принимали

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

Наличных денежных средств в учреждении нет

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

По состоянию на 01.01.2023 г. остаток денежных документов (конверты маркированные) в кассе составлял 30 180,29 руб. В течение года поступило денежных документов (конвертов маркированных) на сумму 16 011,83 руб. Использовано на нужды учреждения на сумму 29 073,29 руб. По состоянию на 01.01.2024 г. остаток составил 17 118,83 руб.

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

По состоянию на 01.01.2023 г. по забалансовому счету 01 был отражен земельный участок по стоимости 1,00 руб., переданный в постоянное (бессрочное) пользование управы района; имущество, полученное от Префектуры ЮАО города Москвы по договору безвозмездного пользования в сумме 247 394,00 руб.

В 2023 году были получены документы для постановки на балансовый учет земельного участка, и с забалансового учета он был списан.

По состоянию на 01.01.2024 г. по забалансовому счету 01 отражено имущество, полученное от Префектуры ЮАО города Москвы по договору безвозмездного пользования в сумме 247 394,00 руб.

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

В 2023 году было движение по счету в части основных средств, признанных неактивом с момента выявления до момента списания и утилизации

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности»

Перечисленных объектов в учете нет

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

По забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность» отражена дебиторская задолженность по административным штрафам с истекшим сроком давности 1 130 614,71 руб.

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

Перечисленных объектов в учете нет

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

Перечисленных объектов в учете нет

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

По забалансовому счету 07 «Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры» в течение года учитывались подарки для вручения жителям района в рамках проводимых социально-значимых мероприятий. По состоянию на 01.01.2023 г. и 01.01.2024 остатка нет

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные»

Перечисленных объектов в учете нет

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

Перечисленных объектов в учете нет

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств»

По забалансовому счету 10 ""Обеспечение исполнения обязательств"" на 01.01.2023 г. независимые гарантии по двум контрактам на сумму 794 264,80 руб., по состоянию на 01.01.2024 г. независимые гарантии по четырем контрактам на сумму 528 360,05 руб.

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 «Экспериментальные устройства»

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств»

По забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств" отражена сумма поступивших в течение 2023 г. денежных средств во временное распоряжение (в обеспечение исполнения контракта) в сумме 121 449,41 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 «Выбытия денежных средств»

По забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств" отражена сумма выбывших в течение 2023 г. денежных средств во временное распоряжение (в обеспечение исполнения контракта) в сумме 157 623,74 руб.

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

По забалансовому счету 19 «Невыясненные поступления прошлых лет» в течение 2023 г. движения не было, остатков нет

Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 «Задолженность, не востребованная кредиторами»

Данных объектов в учете не числится

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

На 01.01.2023 по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации" отражены основные средства, стоимость которых списывается на расходы в момент передачи в эксплуатацию (без начисления амортизации) в сумме 3 927 630,56 руб (с учетом исправления ошибок прошлых лет) На 01.01.2024 г. на забалансовом счете числятся основные средства в эксплуатации в сумме 4 641 092,15 руб.

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

По состоянию на 01.01.23 г. а данном счет были отражены МФУ в сумме 1261450,20 руб., поставленные в декабре 2022 года, в течение 2023 года по мере поступления документов МФУ были оприходованы и поставлены на баланс. По состоянию на 01.01.2024 отражены МФУ , поставленные в ноябре 2023на сумму 827 145,06 руб.

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

Расшифровка показателей по забалансовому счету 49 «Не признанный финансовый результат объекта инвестирования»

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 10 180 «Прочие доходы», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

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)»

1. 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

Случаев реклассификации 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

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

Информация по объектам нематериальных активов, раскрывающая суммы начисленной

амортизации в течение отчетного периода, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Информация отражена в 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

Данных объектов в учете не числится

Информация о полученных нефинансовых активах в рамках заключенных договоров неоперационной (финансовой) аренды (лизинга)

Данных объектов в учете не числится

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 аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования (до 1 года, от 1 до 3 лет, свыше 3 лет)

Данных объектов в учете не числится

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

Данных объектов в учете не числится

Информация по остаткам отраженным по счету бюджетного учета 120135000 «Денежные документы» (на основании ф. 0503120)

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

Доходы 2023 года сложились за счет

1. сумм поступлений от возврата дебиторской задолженности прошлых лет – 406 008,37 руб.

2. АШ по гл.5 КОАП РФ- 537,01 руб.; АШ по гл. 6 КОАП РФ- 24 527,05 руб. ; АШ по гл.7 КОАП РФ – 1 000,00 руб.; АШ по гл.12 КОАП РФ – 2 500,00 руб; АШ по гл.20 КОАП РФ- 45 137,01 руб.; АШ по ст.20.6.1 - (-40 000) руб. – за нарушение масочного режима с учетом возврата 100 000,00 дважды оплаченного штрафа по состоянию на 01.01.23 г.; АШ по ст.11.13 Закона города Москвы №45 – 53 607,19руб.; поступившие АШ, начисленные до 01.01.2020 г. – 1822,68 руб.; штрафные санкции на нарушение сроков исполнения контракта – 18655,99 руб.; штрафные санкции за нарушение условий исполнения контракта – 10 000,00 руб. Льгот и скидок не предоставлялось

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, 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)

Участия в капитале не принимали

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))

Операций со связанными сторонами не проводилось

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

Операций со связанными сторонами не проводилось

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

Операций со связанными сторонами не проводилось

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 которое был сформирован резерв, а также влияния любых изменений ставки дисконтирования)

Резерв предстоящих расходов создан во исполнение требований стандарта "Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах" и подлежит использованию в течение года. 31.12.2022 г. был сформирован резерв на 2023 год предстоящих расходов на оплату отпуска – 7 145 007,00 руб. и по сумме страховых взносов – 2 157 792,00 руб.

Использовано в отчетном году резерва по оплате отпусков – 4 419 246,14 руб. и по сумме страховых взносов – 1 315 512,14 руб.;

в течение года проводилась корректировка резерва по оплате отпусков в сумме 728202,16 руб. и по сумме страховых взносов в сумме 220 334,57 руб.

сторнирован неиспользованный резерв 2023 г. по заработной плате – (-4 419246,40) руб. и по сумме страховых взносов – (-1315512,14) руб.

31.12.2023 создан резерв предстоящих расходов на оплату отпуска на 2024 год отдельно по заработной плате – 10 799 714,26 руб. и по сумме страховых взносов – 3 261 513,74 руб.

В связи с изменениями в Учетной политике управы района, начиная с июня 2023 года, формировались резервы:

На оплату услуг связи

КБК 010735E0100100244140160221 - 7 054,08 руб.

КБК 011331B0100500244140160221 - 125 451,71 руб.

КБК 031417A0200000244 140160221 – 30 000,00 руб.

КБК 031435E0100100244140160 221 - 31 434,44 руб.

КБК 100635E0100100244140160221 - 47 049,82 руб.

На оплату транспортных услуг:

КБК 0107 35E0100100 244 140160222 - 254 614,98 руб.

КБК 011331Б0100500244 140160222 - 1 499 560,89 руб.

За поставку ТМЦ

КБК 011312В0400100244140160346 - 44 334,80 руб.

КБК 01133150100500244140160346 - 166 115,60 руб.

КБК 030917Б0600000244 140160346 - 191 184,51 руб.

КБК 031035Е0100100244 140160342 - 53 338,95 руб.

КБК 031035Е0100100244 140160346 - 25 432,20 руб.

КБК 031435Е0100100244 140160346 - 20 528,64 руб.

КБК 080435Е0100100244140160349 - 421 365,69 руб.

На оплату коммунальных услуг ресурсоснабжающих организаций:

КБК 01133150100500244140160223 – 27 454,01 руб.

КБК 01133150100500244140160223 - 140 819,99 руб.

КБК 031435Е0100100244140160 223 - 11 405,50 руб.

КБК 031435Е0100100247140160223 - 30 197,03 руб.

КБК 100635Е0100100244140160223 - 32 424,58 руб.

КБК 100635Е0100100247140160223 - 76 675,46 руб.

На оплату услуг по содержанию имущества

КБК 01133150100500244140160225 – 149 397,44 руб.

КБК 031417А0100000244 140160225 – 7 500,00 руб.

КБК 031435Е0100100244140160225 - 73 119,48 руб.

КБК 100635Е0100100244140160225 - 88 987,28 руб.

На оплату прочих услуг

КБК 01133150100500244140160226– 78 100,00 руб.

КБК 031417А0100000244 140160226 - 35 405,00 руб.

КБК 080409Г0700300244 140160226 – 15 000,00 руб.

КБК 100635Е0100100244140160226 – 14 000,00 руб.

На оплату основных средств

КБК 01133150100500244140160310 - 132 340,90 руб.

КБК 030917Б0600000244 140160310 - 289 140,00 руб.

КБК 031435Е0100100244 140160310 - 348 211,73 руб.

Все резервы на 01.01.2024 кроме резерва на оплату отпусков и начислений закрыты

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)

Согласно учетной политики в управе создается резерв на предстоящую оплату отпусков. Резерв по отпускам создается в последний рабочий день текущего года на год, следующий за отчетным. Величина резерва на оплату отпусков рассчитывается путем определения норматива отчислений в резерв по итогам прошлого года. Норматив определяется как доля расходов на отпускные и компенсации за неиспользованный отпуск работникам в общей величине расходов на оплату труда за год

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 по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения, получения от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, вследствие увеличений балансовой стоимости объекта

В 2023 г. был поставлен на балансовый учет земельный участок в сумме 35 849 458,40 руб., переданный в постоянное (бессрочное) пользование по адресу Каширское шоссе, вл.108 корп.2 от ДИГМ

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе произведенных активов, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, вследствие перевода такого объекта в иную категорию объектов бухгалтерского учета, предназначенную для отчуждения не в пользу организаций бюджетной сферы, в связи с его реклассификацией

Произведенные активы не выбывали

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода по каждой группе произведенных активов: - суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов произведенных активов на отчетную дату; чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту; прочие изменения стоимости объектов произведенных активов

Факта изменения стоимости произведенных активов не было

Дополнительная информация по каждой группе произведенных активов: наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, включая стоимость объектов имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения обязательств, а также перечень произведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода; сумма договорных обязательств по приобретению произведенных активов на конец отчетного периода; сумма компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов произведенных активов, включенных в доходы текущего периода

Ограничение прав собственности на производственные активы отсутствует

Информация об объектах непроеизведенных активов, не приносящих субъекту учета экономические выгоды, не имеющих полезного потенциала, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод и учитывающихся на забалансовых счетах

Непроеизводственные активы, не приносящие субъекту учета экономические выгоды, не имеющие полезный потенциал, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод и учитывающийся на забалансовых счетах - отсутствуют

Информация о земельных участках, не внесенных в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль

Информации о земельных участках, не внесенных в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль нет

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

Задолженность по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода отсутствует. Резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу не создается

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

Резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу не имеется

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Пенсионных и иных аналогичных выплатах не производилось

Раскрытие информации субъектом консолидированной отчетности о сверке следующих показателей: итоговых (консолидированных) величин доходов и расходов всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами доходов и расходов, отраженными в годовом консолидированном Отчете о финансовых результатах; итоговых (консолидированных) величин

активов и обязательств всех сегментов с итоговыми (консолированными) величинами активов и обязательств, отраженными в годовом консолидированном бухгалтерском балансе

Информация по каждой группе биологических активов: сумма балансовой стоимости на начало и на конец периода; сумма накопленных убытков от обесценения биологических активов на начало и на конец периода

Биологических активов в учете не числится

Информация об изменениях балансовой стоимости объектов биологических активов на начало и на конец периода в разрезе групп биологических активов раскрывающая: прибыль или убыток от изменений справедливой стоимости; увеличение (уменьшение) стоимости за счет активов, приобретенных в результате обменных операций; увеличение (уменьшение) стоимости за счет активов, приобретенных в результате необменных операций; уменьшение стоимости в связи с реклассификацией объекта биологических активов в состав биологической продукции в момент ее сбора; сумму курсовых разниц, возникающих при пересчете показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности заграничного учреждения, сформированной в иностранной валюте, в рублевый эквивалент, в том числе сумму курсовых разниц, возникающих при пересчете показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности заграничного учреждения, сформированной в иностранной валюте в любую третью валюту, позволяющую осуществить пересчет в рублевый эквивалент; суммы увеличения или уменьшения стоимости объектов биологических активов в результате признания в отношении них убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), отраженных или восстановленных в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов», суммы накопленного убытка от обесценения биологических активов на отчетную дату; иные изменения стоимости биологических активов

Биологических активов в учете не числится

Информация, раскрываемая в соответствии с положениями федерального стандарта бухгалтерского учета "Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом инфляции, в том числе инфляционные коэффициенты пересчета, которые используются для расчета корректировок данных бухгалтерского учета (показателей бухгалтерской отчетности)

Критерии формирования бухгалтерской отчетности с учетом инфляции, а также инфляционные коэффициенты пересчета Министерством финансов Российской Федерации не установлены. Пересчет данных бухгалтерского учета (показателей бухгалтерской отчетности) на отчетную дату не осуществлялся ввиду отсутствия нормативных оснований

Информация о сумме балансовой стоимости, а также сумме накопленной амортизации по каждой группе нефинансовых активов имущества казны (на основании ф. 0503168)

Имущество казны отсутствует

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец отчетного периода по каждой группе нефинансовых активов имущества казны раскрывающая: сумму стоимости поступивших объектов нефинансовых активов имущества казны с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения (создания) объектов нефинансовых активов имущества казны, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, в результате увеличений балансовой стоимости нефинансовых активов имущества казны, в результате реклассификации; сумму стоимости выбывших объектов нефинансовых активов имущества казны с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе нефинансовых активов имущества казны, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, а также в результате реклассификации; суммы начисленной амортизации по объектам нефинансовых активов имущества казны, для которых Стандарт предусматривает начисление амортизации, суммы накопленной амортизации на отчетную дату; первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов нефинансовых активов имущества казны, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы; прочие изменения стоимости объектов нефинансовых активов имущества казны (на основании ф. 0503168)

Имущество казны отсутствует

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

В соответствии с Постановлением Правительства Москвы от 29.11.2021 №1849-ПП "О предоставлении субсидий, грантов в форме субсидий из бюджета города Москвы юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам", постановлением Правительства Москвы от 24.05.2022 № 921-ПП "О дополнительных мерах поддержки отдельных категорий граждан, индивидуальных предпринимателей и юридических лиц в условиях санкций" управе выделены бюджетные средства в сумме 130 000 руб. По состоянию на 01.01.2024 г. на основании заявлений выплачены гранты юридическим лицам по КБК 991 0113 35Г 01 06000 813 245 в сумме 100 000 руб., индивидуальным предпринимателям по КБК 991 0113 35Г 01 06000 813 246 в сумме 30 000 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация, указывающая на то, что представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

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 (и дополнительно (при наличии) о его изменении относительно предыдущего отчетного периода); 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

Таблица № 4 к Пояснительной записке (ф.0503160) не представлена

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

Учетная политика на 2023 год была утверждена приказом управы №100-ок от 30.12.22 г. Приказом 23.06.2023 № 56-ок была утверждена учетная политика на 2023 год в новой редакции. Изменения внесены в части критериев признания дебиторской и кредиторской задолженности сомнительной и безнадежной к взысканию и порядка списания дебиторской и кредиторской задолженности. Внесены изменения в методику формирования резервов на оплату обязательств, по которым не поступили расчетные документы, порядок проведения инвентаризации обязательств.

Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной

политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности

Профессиональных суждений, в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности не выработано

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

Событий, 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 не было

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

Рисков существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году не предполагается

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

Объектов бухгалтерского учета, стоимость которых нельзя оценить в учете не числится

Информация о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля в 2023 г в отношении учреждения не проводилось

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

инвентаризации)

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Мероприятий внешнего государственного (муниципального) финансового контроля в 2023 г. в отношении учреждения 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

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

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

Просроченной кредиторской задолженности 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»

По кодам КОСГУ: 231 - «обслуживание внутреннего долга», 710 - «увеличение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу», 810 - «уменьшение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу» оборотов не было.

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»

заимствованиям»

Информации 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 нет в связи с отсутствием объекта в учете

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

Информации о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по коду КОСГУ 253 - «Перечисления международным организациям» нет в связи с отсутствием в учете

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

Информации о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 540 - «Увеличение задолженности по предоставленным заимствованиям»; 640 - «Уменьшение задолженности по предоставленным заимствованиям» нет в связи с отсутствием в учете

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»)

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) нет в связи с отсутствием в учете

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

Допустимых отклонений показателей отчета ф.0503324 данным, отраженным в Отчете ф. 0531888, формируемом Управлением Федерального казначейства по г. Москве нет

Информация о полученных межбюджетных трансфертах находящихся на отчетную дату на счете территориального органа Федерального казначейства, открытом на балансовом счете 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между уровнями бюджетной системы Российской Федерации» (на основании ф. 0503184)

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

Межбюджетных трансфертах за отчетный период не получали

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)

Факта несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде не был

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

Информации 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 нет

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

Сопоставимой информации по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской отчетности нет

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

На 01.01.2024 г Нефинансовые активы: балансовая стоимость основных средств - 215 818 243,12 руб. Остаточная стоимость основных средств составляет 167 516 328,82 руб. ; материальные запасы - 327 891,82 руб.; Права пользования активами (011100000) (остаточная стоимость) - 50 570,82 руб.; Финансовые активы: фондовая касса 17118,83 руб.; Дебиторская задолженность по административным штрафам – 13500,00 руб. Дебиторская задолженность по расчетам: 389580,09 руб. Обязательства: расчеты по платежам по сроку уплаты январь 2024 - 418074,66 руб.; резервы предстоящих расходов - 14061228,00 руб.;

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

Анализ чистых активов проведен. Стоимость чистых активов на 01.01.2024 г. составила (-14 044 109,17) руб. Предельная (нижняя граница допустимых лимитов) для сопоставления с показателями чистых активов для организаций бюджетной сферы действующим законодательством РФ не установлена

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

Доходы 2022 года сложились:

Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба - 97,1%;

от реализации нефинансовых активов (возврат за металл) – 1,4%

Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления (поступило нежилое помещение) – 1,5%

Расходы 2022 года сложились за счет:

расходов на оплату труда и начисления с учетом созданных резервов предстоящих расходов – 69,9%;

оплата работ, услуг – 13,3%;

Безвозмездные перечисления текущего характера организациям – 1,3%

Социальное обеспечение – 5,8%

Расходы по операциям с активами – 6,5%;

Прочие расходы – 3,2%

Чистый операционный результат 2022 г. составил - 113905395,86 руб.

Доходы 2023 года сложились:

Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба - 0,5%;

Доходы от операций с активами (списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности (-7,8)%)

Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления (земельный участок, домовые указатели, МФУ, лицензия) – 107,3%

Расходы 2023 года сложились за счет:

расходов на оплату труда и начисления с учетом созданных резервов предстоящих расходов – 80,9%;

оплата работ, услуг – 5,3%;

Безвозмездные перечисления текущего характера организациям – 0,1%

Социальное обеспечение – 5,8%

Расходы по операциям с активами – 5,3%;

Прочие расходы – 2,6%

Чистый операционный результат 2022 г. составил - (-103 949 324,82) руб.

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, выявленным в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

Изменений 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 не вносили

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

Ошибок бухгалтерской отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности не выявляли

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

Изменений оценочного значения, повлиявшего 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

Фактов изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным, не было

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

Определить влияние изменения оценочного значения на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за будущие периоды в денежном (стоимостном) значении не представляется возможным в связи с отсутствием таких фактов

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 субъекта отчетности не было

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

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

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

Указанных событий не было

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

Указанных событий не было

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

Долгосрочного договора строительного подряда не заключали

Информация в отношении иных долгосрочных договоров по видам выполненных работ (оказанных услуг) за отчетный период с указанием величины доходов от реализации

Долгосрочных договоров на выполнение работ (оказание услуг) за отчетный период не заключали, доходов от реализации не получали

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 не заключалось

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; фактическая величина инвестиций концессионера в создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения; планируемая и фактическая даты ввода в эксплуатацию объекта концессионного соглашения; пояснения в отношении причин изменения раскрываемых показателей

Имущества концедента на начало и на конец отчетного периода в учете не числятся

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; предоставленным концессионеру государственным и (или) муниципальным гарантиям и их исполнению

Обязательств концедента на начало и на конец отчетного периода не было

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; величина задолженности концессионера по концессионной плате на отчетную дату с выделением суммы просроченной задолженности концессионера

Доходов концедента не поступало

Информация о переданном имуществе по концессионному соглашению, осуществляемому 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

Имущество по концессионному соглашению не передавалось

Информация по заимствованиям: величина затрат, включенных в расходы текущего отчетного периода; величина обязательств по затратам по заимствованиям на начало и конец отчетного периода; величина затрат по заимствованиям, включенных в течение отчетного периода в первоначальную стоимость нефинансовых активов, создаваемых с привлечением заимствований

Фактов заимствований не было

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

Финансовых активов и финансовых обязательств поступивших (выбывших) от иной организации бюджетной сферы в учете не числится

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

Финансовых активов и финансовых обязательств поступивших (выбывших) от иной организации бюджетной сферы в учете не числится

Информация по каждой группе финансовых активов: о стоимости финансовых активов, переданных в качестве залогового обеспечения 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 залогового обеспечения исполнения обязательств, и условий таких залоговых обеспечений в учете нет

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

По состоянию на 01.01.2023 г. на забалансовом счет 04 числилась сомнительная задолженность в сумме 26 331,50 руб. В течение 2023 года проводилась работа по инвентаризации дебиторской задолженности, признана сомнительной задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 2 784 470,03 руб. В течение года восстановлена в учете в связи с поступлением задолженность в сумме 51 920,82 руб. На основании протоколов заседания Комиссии по поступлению и выбытию активов для принятия решения о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет города Москвы по ЮАО города Москвы признана безнадежной к взысканию и списана с забалансового учета задолженность общую сумму 1628266,00 руб.

На 01.01.2024 г. на забалансовом счет 04 числится сомнительная задолженность в сумме 1 130 614,71 руб.

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, удерживаемым до погашения в учете не числится

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 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

Объектов нематериальных активов в учете не числится

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 аренды в учете не числится

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

Объекты нематериальных активов в учете не числятся

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

Оценка объектов нематериальных активов не производилась в связи с отсутствием объекта в учете

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

Совместная деятельность не ведется

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

Совместная деятельность не ведется

В управе района применяется упрощенная система внутреннего финансового контроля. Заключение не предусмотрено.

Раскрытие информации об объектах инвестирования с применением метода долевого участия в отношении каждого особо значимого объекта инвестирования: наименование объекта инвестирования; доля участия в капитале (имуществе) объекта инвестирования в процентном выражении на конец отчетного года и предшествующего отчетного года; балансовая стоимость инвестиции на конец отчетного года и предшествующего отчетного года, рассчитанная с применением метода долевого участия; сумма доходов от инвестиции (дивидендов) за отчетный год; сумма не отраженных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности убытков объекта инвестирования за отчетные периоды, начиная с первого года применения Стандарта

Инвестиций не производилось

Раскрытие информации об объектах инвестирования с применением метода долевого участия в отношении каждого особо значимого объекта инвестирования за год, предшествующий отчетному году: краткосрочные активы, в том числе денежные средства и эквиваленты денежных средств; долгосрочные активы; краткосрочные обязательства; долгосрочные обязательства; доходы от обычных видов деятельности (выручка); прочие доходы; налог на прибыль; прибыль (убыток) после вычета налогов

Объекты инвестирования с применением метода долевого участия отсутствуют

Информация в отношении объектов инвестирования, включенных в группу объектов инвестирования на отчетную дату, за исключением особо значимых объектов инвестирования: наименование объектов инвестирования; совокупная балансовая стоимость инвестиций в объекты инвестирования на конец отчетного года и предшествующего отчетного года,

рассчитанная с применением метода долевого участия; совокупная сумма, соответствующая доле инвестора в прибыли (убытке) объектов инвестирования за отчетный год

Информация об изменениях единой учетной политики при централизации учета и (или) учетной политики субъектов учета, входящих в периметр консолидации, которые оказывают существенное влияние на значения показателей, раскрываемых по сегментам, отражаются в порядке, предусмотренном федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»

Централизации учета не проходило

Информация об источниках, использованных при определении справедливой стоимости каждой группы биологической продукции в момент ее сбора (получения)

Биологическая продукция отсутствует

По каждой группе биологических активов информация о наличии и размере ограничений прав собственности и иных предоставленных прав, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, а также перечень биологических активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их стоимость на начало и конец отчетного периода

Биологические активы отсутствуют

По каждой группе биологических активов информация о характере и степени ограничений на способность субъекта учета использовать или продавать биологические активы

Биологические активы отсутствуют

Информация об указании на то, что представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Показатели бюджетной отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанных в пункте 5.1 Раздела 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация, раскрываемая участником совместной деятельности, ведущим общие дела по договору простого товарищества, о величине вклада в общее дело по договору простого товарищества каждого участника совместной деятельности по договору простого товарищества, с указанием полного наименования участника

Управа района не является участником совместной деятельности, ведущей общие дела по договору простого товарищества.

Информация об используемом методе определения сроков полезного использования, используемом методе начисления амортизации по каждой группе нефинансовых активов имущества казны

Имущество казны в организации отсутствует

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, а также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Состояние расчетов с ИФНС 24 на 01.01.2024 года подтверждается справками №3065 формы КНД 1120101, № КНД 112052 №2024-30840 . По платежам 2023 года недоимок по налогам, взносам нет.

Руководитель

(подпись)

Козельская Валентина Дмитриевна

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись)

Малышко Елена Петровна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Малышко Елена Петровна

(расшифровка подписи)