

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 года

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
		Дата	01.01.2021
Учреждение	Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение города Москвы "Школа № 1296"	по ОКПО	49886133
Обособленное подразделение			
Учредитель		по ОКТМО	45337000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Департамент образования и науки города Москвы	по ОКПО	
		Глава по БК	075
Периодичность: годовая		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности

Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение города Москвы Школа № 1296 ,
ГБОУ Школа № 1296, 127591 Москва, Керамический проезд, дом 55 , корпус 3, ИНН 7713288793,
КПП 771301001, ОГРН 1027700468619, Организационно-правовая форма: ОКОПФ 72, ОКВЭД 85.14

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

Изменения в наименовании субъекта отчетности не производилось

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности

Конституция Российской Федерации, федеральные конституционные законы, федеральные законы, указы и распоряжения Президента Российской Федерации, постановления и распоряжения Правительства Российской Федерации, нормативные правовые акты Министерства образования РФ, законы города Москвы и другие акты Московской городской Думы, постановления Правительства Москвы, Устав города Москвы, Указания и распоряжения Мэра Москвы, приказы и распоряжения Департамента образования, префекта административного округа, нормативные правовые акты органов, осуществляющих управление в сфере образования, Устав ГБОУ Школа № 1296.

Наименование главного администратора бюджетных средств, выполняющего функции и полномочия учредителя в отношении государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (далее - подведомственные учреждения)

Департамент образования и науки города Москвы

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Счетная палата Российской Федерации, контрольно-счетные органы субъектов Российской Федерации (Контрольно-счетная палата Москвы)

Информация о субъектах отчетности, созданных на определенный срок, с указанием сроков их деятельности.

Сведения об основных направлениях деятельности» (за исключением информации, указанной в Таблице 1)

Реализация основных общеобразовательных программ - образовательных программ дошкольного образования, образовательных программ начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования. Реализация дополнительных общеобразовательных программ.

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

Реализация дополнительных общеобразовательных программ, программ профессионального обучения, программ международного бакалавриата.

Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) бюджетных учреждений

Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) автономных учреждений

Данные об изменениях количества подведомственных учреждений в течение отчетного периода с указанием причин изменений

Информация об обособленных подразделениях учреждений (основание создания обособленных подразделений учреждений, их месторасположение, выполняемые функции (услуги), информация о наличии счетов в кредитных организациях, об изменении штатной численности работников по сравнению с началом года и причинах этих изменений)

ГБОУ Школа №1296 не имеет обособленных подразделений, не являющихся юридическими лицами, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета

Информация о наличии наблюдательного совета (органа управления учреждением) и изменений на протяжении отчетного периода его состава и полномочий

Сведения отсутствуют

Информация об изменении состава полномочий учреждения, в том числе по утверждению планов ФХД, смет, калькуляций, цен и т.д.

ГБОУ Школа №1296 составляет и утверждает план ФХД (вносит в него изменения) в соответствии с требованиями, установленными Приказом Минфина России от 31.08.2018 N 186н(ред. от 07.02.2020) "О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения" и в порядке, установленном Департаментом образования города Москвы (Приказ Департамента образования и науки города Москвы от 17.12.2019 № 457 Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности государственных

бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Департаменту образования и науки города Москвы. План ФХД на 2020 и плановый 2021 и 2022 годы утвержден руководителем учреждения. ГБОУ Школа Перспектива самостоятельно составляет и утверждает калькуляции цен на ПОУ .

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

ГБОУ Школа №1296 передала полномочия ГКУ ЦФО ДОНМ: в части ведения учета по расчету заработной платы, сдачи отчетности в фонды и в части ведения бухгалтерского учета договор - 53/1 от 26.02.2020

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

Информация отсутствует

Прочая информация

Прочая информация отсутствует

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Информация о результатах деятельности государственных (муниципальных) учреждений при исполнении ими государственного (муниципального) задания в разрезе видов услуг, включая информацию о плановых и фактически достигнутых натуральных показателях

Информация об обобщении за отчетный период данных о результатах деятельности государственного учреждения по исполнению государственного задания в разрезе плановых и фактических показателей в натуральном и стоимостном выражении в структуре видов услуг (работ) содержится в ф. Отчет об исполнении государственного задания.

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

Официальный сайт для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях информационно-телекоммуникационной сети Интернет (<http://bus.gov.ru>)

Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

Информация отсутствует

Иная информация о результатах деятельности учреждения

Информация отсутствует

Сведения о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения

Учреждением на регулярной основе проводятся мероприятия по повышению квалификации сотрудников.

Сведения о ресурсах: численность работников - штатная и среднесписочная численность

Численность работников штатная - 300,27единиц, среднесписочная численность - 238 единиц.

Сведения о ресурсах: стоимость имущества - общая балансовая стоимость основных средств

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2021 г. составляет - 454 847 600,66 руб., в том числе по КФО 4 - 444 014 088,03 руб., КФО 2 - 10 833 512,63 руб.

Из них:

- недвижимое имущество - 279 618 800,45 руб., в том числе по КФО 4 - 279 618 800,45 руб.
- особо ценное движимое имущество учреждений - 42 593 320,62 руб., в том числе по КФО 4 -41 733 170,16 руб., по КФО 2 - 860 150,46 руб.

Стоимость произведенных активов по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 538 404 248,03 руб.

Материальные запасы в стоимостном выражении на 01.01.2021 года - 31 750 005,22 руб.

Сведения о ресурсах: общие объемы доходов и расходов учреждений с указанием доли объемов по коду вида финансового обеспечения (КВФО) "2"

Согласно данным отчетов ф. 0503737 общая сумма всех доходов, полученных учреждением за 2020 год по всем видам КФО составила 419 942 790,75 руб., из них по КВФО 2 составила 16 716 649,76 руб. или 3,98% в общих объемах. Общая сумма всех расходов учреждения за 2020 год по всем видам КФО составила 414 820 811,62 руб., из них по КВФО 2 составила- 16 334 307,49 руб. или 3,94% в

общих объемах.

Сведения о ресурсах: общие объемы закупок с указанием доли по КВФО "2"

Учреждение в 2020 году провело закупок на сумму 103 135 059,01 руб., из них по КВФО 2- 1 259 353,78 руб. или 1,22% от общего числа закупок.

Сведения об иных ресурсах

Иные ресурсы в учреждении отсутствуют

Сведения о техническом состоянии основных фондов

Состав и технический уровень основных фондов позволяют обеспечить выполнение государственного задания в полном объеме

Сведения о эффективности использования основных фондов

Приобретенные основные средства и материальные запасы используются по назначению и в соответствии с целями приобретения.

Сведения об обеспеченности учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждений обособленных подразделений) основными фондами - о соответствии величины, состава и технического уровня основных фондов реальной потребности в них

Назначение и количество приобретенного оборудования и инвентаря соответствует основным видам деятельности Учреждения

Характеристика комплектности основных средств

В целях бухгалтерского учета комплексом объектов основных средств (объединяются в один инвентарный объект) признаются: объекты библиотечного фонда; компьютерное и периферийное оборудование в составе одного рабочего места: системные блоки, мониторы, компьютерные мыши, клавиатуры, принтеры, сканеры, колонки, акустические системы, микрофоны, веб-камеры, устройства захвата видео, внешние ТВ-тюнеры, внешние накопители на жестких дисках; Характеристика комплектности основных средств (в том числе краткая индивидуальная характеристика объекта, перечень составляющих его предметов и его основные качественные и количественные показатели, а также важнейшие пристройки, приспособления и принадлежности) включена в Инвентарные карточки учета нефинансовых активов (ф. 0504031)

Информация об изношенности основных средств

Балансовая стоимость имущества на 01.01.2021 года - 454 847 600,66 руб. Сумма амортизации начисленной на 01.01.2021 г. - 203 018 479,57 руб. Остаточная стоимость - 251 829 121,09 руб. Износ составляет - 45 %.

Сведения об основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств

В учреждении на постоянной основе осуществляется контроль за техническим состоянием имущества, соответствием потребностей в его количестве по отношению к фактическому наличию. Ответственными лицами осуществляется текущий контроль за состоянием основных средств, условиями их эксплуатации и хранения, а также проведением своевременного ремонта, для восстановления их работоспособности и определения целесообразности их дальнейшего использования. Для улучшения состояния и сохранности основных средств в Учреждении составлены планы ремонтных работ, заключены контракты (договоры) на ремонт, техническое обслуживание объектов основных средств. Своевременно проводилось обслуживание противопожарных систем, систем оповещения о пожаре, охранной сигнализации, систем видеонаблюдения и др. инженерных систем. Сохранность имущества обеспечивается посредством его закрепления за материально-ответственными лицами, своевременным проведением инвентаризации

Сведения о наличии материальных запасов, необходимых для осуществления деятельности учреждения

Учреждение в 2020 году обеспечено материальными запасами в количестве, необходимом для осуществления деятельности учреждения

Информация об остатках материальных запасов, имеющих значительный процент объема остатка к годовой потребности материальных запасов учреждений (в разрезе КВФО)

Показатели отсутствуют.

Информация об основных видах безвозмездно полученных услуг (работ)

Показатели отсутствуют.

Прочая информация

Прочая информация отсутствует

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением его плана деятельности»

Информация о результатах исполнения субъектом отчетности плана финансово-хозяйственной деятельности (ФХД) в разрезе кодов видов финансового обеспечения (КВФО), с указанием процента исполнения плановых назначений по итоговым показателям доходов и расходов

По состоянию на 01.01.2021 г. в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений сложилась следующим образом:

КФО 2: утверждено плановых значений по доходам всего 16 716 649,76 руб., исполнено плановых назначений 16 716 649,76 руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей составляет 100%.

На расходы учреждения КФО 2 утверждено плановых значений 16 634 257,65 руб., исполнено плановых значений 16 334 307,49 руб. Процент исполнения составил - 98,20%;

КФО 4: утверждено плановых значений по доходам всего 366 505 859,99 руб., исполнено плановых значений всего 366 505 859,99 руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей 100%. На расходы учреждения КФО 4 утверждено плановых значений 368 696 358,33 руб., исполнено плановых значений 357 467 047,80 руб. Процент исполнения составил - 96,95% ;

КФО 5: утверждено плановых значений по доходам всего 36 720 281,00 руб., исполнено плановых значений 36 720 281,00 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей 100%. На расходы учреждений КФО 5 утверждено плановых значений 41 019 456,33руб., исполнено плановых значений 41 019 456,33 руб. Процент исполнения составил - 100%

Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения учреждением плана ФХД

Официальный сайт для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях информационно-телекоммуникационной сети Интернет (<http://bus.gov.ru>)

Аналитическая информация в разрезе КВФО, характеризующая структуру расходов учреждений с указанием доли расходов на оплату труда (с отчислениями), долей других видов расходов в общих суммах расходов

Аналитическая информация структуры кассовых расходов за 2020 год:

по КФО 2 всего произведено кассовых расходов 16 334 217,36 руб.; из них на фонд оплаты труда (с отчислениями) - 15 137 268,48 руб., что составляет 92,67% от общих кассовых выплат; Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 963 519,99 руб., что составляет 5,90% от общих кассовых выплат; Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам - 45 578,07 руб., что составляет 0,28% от общих кассовых выплат; Исполнение судебных актов- 700,00 руб., что составляет 0,004% от общих кассовых выплат; Уплата прочих налогов, сборов - 3 500,00 руб., что составляет 0,02% от общих кассовых выплат; Уплата иных

платежей - 183 650,82 руб., что составляет 1,12% от общих кассовых выплат.

по КФО 4 всего произведено кассовых расходов 357 422 972,60 руб.; из них на фонд оплаты труда (с отчислениями) - 270 435 626,70 руб., что составляет 75,66% от общих кассовых выплат; Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 86 774 695,95 руб., что составляет 24,28% от общих кассовых выплат.

по КФО 5 всего произведено кассовых расходов 41 019 456,33 руб.; из них фонд оплаты труда (с отчислениями) - 32 114 236,78 руб., что составляет 78,29% от общих кассовых выплат; Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам - 14 496,00 руб., что составляет %0,03 от общих кассовых выплат; Уплата налога на имущество организаций - 5 063 100,00 руб., что составляет 12,34% от общих кассовых выплат; Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 3 827 623,55 руб., что составляет 9,33% от общих кассовых выплат.

Информация о причинах невыполнения учреждениями государственного задания

Информация отсутствует

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели. (Указанные Сведения содержат утвержденные плановые и фактические показатели исполнения учреждением за отчетный период мероприятий. В указанных Сведениях раскрываются суммы неисполненных назначений и приводится информация о причинах неисполнения)

Информация об исполнении учреждением мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет субсидий на иные цели содержится в ф.Сведения об исполнении ПФХД в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений (ф. 0503766). Плановые назначения (графа 5) указаны на основании подписанного учредителем соглашения о выделении целевой субсидии в 2020 году. Средства целевых субсидий расходовались на следующие цели: 1.Формирование механизмов обеспечения высокого качества общего образования, создание эффективной системы его оценки, повышение эффективности образовательного процесса в рамках регионального проекта "Цифровая образовательная среда". 2.Формирование механизмов обеспечения высокого качества общего образования, создание эффективной системы его оценки, повышение эффективности образовательного процесса в рамках регионального проекта "Успех каждого ребенка", 3.Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам, выплачиваемое за счет средств, предоставляемых из федерального бюджета. 4.Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на на цели осуществления капитальных вложений. (Указанные Сведения содержат утвержденные плановые и фактические показатели исполнения учреждением за отчетный период мероприятий. В указанных Сведениях раскрываются суммы неисполненных назначений и приводится информация о причинах неисполнения)

Показатели отсутствуют

Информация о причинах образования остатков денежных средств на счетах (в кассе) учреждений на конец года по средствам субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и средствам целевых субсидий

Средства субсидии на выполнение государственного задания, предусмотрены для оплаты по факту договоров 2020 года, зарплаты, отпускных сотрудников за январь 2021г.

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения учреждением утвержденных планов ФХД, не отраженная в таблицах и приложениях

Показатели отсутствуют

Информация о некассовых операциях (их характеристика в разрезе КВФО) (на основании ф. 0503737)

За 12 месяцев 2020 года некассовые операции, отраженные в Отчете об исполнении учреждением его плана финансово-хозяйственной деятельности ф. 0503737, по КФО 2 в доходной части составили 44 165,33руб., в расходной части 90,13 руб. данный показатель сформирован посредством удержания штрафных санкций из оплаты поставщикам услуг, товаров. По КФО4 данные некассовые операции отражены в расходной части в сумме 44 075,20 руб.

Расшифровка курсовой разницы в разрезе КВФО, контрагентов и мероприятий, расчеты по которым производятся в иностранной валюте (на основании ф.0503737)

Показатели отсутствуют.

Информация о принятых учреждением обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф.0503738)

В разд. 3 Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом отчетной формы 0503738

по КВФО 2 отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на отчетную дату:- на сумму 0,00 руб. (стр.800), 906 747,41 руб. - резервы предстоящих расходов (счет 401.60);

по КВФО 4 отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на отчетную дату:- на сумму 0,00 руб. (стр.800), 58 274 419,46 руб. по договорам, из них 2 568 936,37 руб. конкурентным способом; 9 355 989,25 руб. - резервы предстоящих расходов (счет 401.60);

по КВФО 5 отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на

отчетную дату:- на сумму 1 183 536,00 руб. - уплата налога на имущество будет произведена в 1 квартале 2021 года.

Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных учреждениям на финансовый год объемов плановых назначений (на основании ф.0503738)

Показатели отсутствуют.

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.0503738-НП)

Показатели отсутствуют.

Сведения о целевых иностранных кредитах. (Указанные Сведения содержат информацию об утвержденном плановом годовом объеме использования целевого иностранного кредита и сумме использования целевого иностранного кредита.)

Показатели отсутствуют.

Прочая информация

Прочая информация отсутствует

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация по безвозмездной передаче объектов нефинансовых активов, отраженная по кодам счетов бюджетного учета 040120242, 040120244, 040120282, 040120284: наименование ГУПа, КП; правовое основание передачи имущества; стоимость передаваемых НФА

В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768)

1) Информация по изменению стоимости нефинансовых активов в разрезе КВФО 2:

- по счету 101 00 на начало года стоимость основных средств составила 8 221 430,61 руб. в течение 2020 года увеличилась на 2 612 082,02 руб., и составила на конец года 10 833 512,63 руб.;

- по счету 103 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют;

- по счету 105 00 на начало года стоимость материальных запасов составила 4 233 936,62 руб. в течение 2020 года увеличилась на 197 320,27 руб. и составила на конец года 4 431 256,89 руб.;

2) Информация по изменениям стоимости нефинансовых активов в разрезе КВФО 4:

- по счету 101 00 на начало года стоимость основных средств составила 430 784 709,10 руб. в течение 2020 года увеличилась на 13 229 378,93 руб. и составила на конец года 444 014 088,03 руб.

- по счету 103 00 на начало года стоимость непроизведенных активов составила 538 404 248,03 руб., в течение 2020 года не изменялась и составила 538 404 248,03 руб.

- по счету 105 00 на начало года стоимость материальных запасов составила 17 384 383,19 руб. в течение 2020 года увеличилась на 3 212 471,72 руб. и составила на конец года 20 596 854,91 руб.

3) Информация по изменениям стоимости нефинансовых активов в разрезе КВФО 5:

- по счету 105 00 на начало года стоимость материальных запасов составила 2 957 493,42 руб. в течение 2020 года увеличилась на 3 764 400,00 руб. и составила на конец года 6 721 893,42 руб.

Информация по безвозмездной передаче объектов нефинансовых активов, отраженная по кодам счетов бюджетного учета 040120243, 040120245, 040120246, 040120283, 040120285, 040120286: наименование юридического или физического лица; правовое основание передачи имущества; стоимость передаваемых НФА

Общая сумма полученных безвозмездно нефинансовых активов составляет 12 374 218,73 руб., в том числе: по КВФО 4 - вложения в основные средства 7 406 256,59 руб.; материальные запасы 1 679 486,42 руб.; по КВФО 2 - вложения в основные средства 3 033 690,57 руб.; материальные запасы 254 785,15 руб. Подробная аналитическая информация отражена в форме 0503725 (401.10) по КВФО 4 и по КВФО 2

Пояснение сумм поступлений объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате принятия к учету ранее неучтенных объектов (восстановленных в учете) (на основании ф.0503768)

Поступлений объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате недостач, хищений в 2020 году не было

Пояснение сумм выбытий объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате недостач, хищений (на основании ф.0503768)

Фактов недостач, хищений в 2020 году в Учреждении не выявлено

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах начисления амортизации

Начисление амортизации осуществляется линейным методом, исходя из балансовой стоимости объектов основных средств, нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этих объектов. На объекты основных средств, нематериальных активов стоимостью равной или меньшей 100 000 рублей (от 10 000 руб до 100 000), амортизация начисляется в размере 100 % балансовой стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию. На объекты

основных средств стоимостью свыше 100 000,00 рублей амортизация осуществляется линейным методом.

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах определения сроков полезного использования

В большинстве случаев срок полезного использования основных средств определяется по номерам амортизационных групп. По коду ОКОФ (ОК 013-2014 (СНС 2008) определяется амортизационная группа, к которой относится основное средство в соответствии с Классификацией основных средств (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 N 1).

- если основное средство не упомянуто в Классификации основных средств, срок полезного использования устанавливается самостоятельно комиссией по поступлению и выбытию активов в соответствии с п. 35 ФСБУ "Основные средства";

- в отношении материальных ценностей, которые в соответствии с ФСБУ «Основные средства», Инструкцией № 157н относятся к объектам основных средств, но не вошли в ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008), принятие к учету производится в качестве объекта основных средств с группировкой согласно Общероссийскому классификатору основных средств ОК 013-94;

- в случае если согласно классификатору ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008) материальные ценности отнесены к основным фондам, но в соответствии с пунктом 99 Инструкции № 157н указанные ценности относятся к материальным запасам (несмотря на то, что срок полезного использования данных объектов более 12 месяцев), такие объекты принимаются к учету в составе материальных запасов.

Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, 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, в результате увеличений балансовой стоимости объектов основных средств, в результате реклассификаций

В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по группам основных средств в разрезе КВФО за 2020 год стоимость поступивших объектов составила:

По КВФО 2:

- по счету 101 Х4 на начало года стоимость основных средств составила 3 269 278,52 руб. в течение 2020 года увеличилась на 2 162 893,06 руб. и составила на конец года 5 432 171,58 руб.

Поступление по счету 101 Х4 за 2020 год составило 2 171 293,06 руб., выбытие составило 8 400,00 руб.

- по счету 101 Х6 на начало года стоимость основных средств составила 4 711 647,92 руб. в течение 2020 года увеличилась на 449 188,96 руб. и составила на конец года 5 160 836,88 руб.

Выбытие по счету 101 Х6 за 2020 год составило 627 959,65 руб., поступление по счету 101 Х6 в течение 2020 года в результате приобретения(создания) составило -1 077 148,61 руб.

- по счету 101 Х8 на начало года стоимость основных средств составила 240 504,17 руб., в течение 2020 года не изменялась и составила на конец года 240 504,17 руб.

По КВФО 4: - по счету 101 Х2 на начало года стоимость основных средств составила 280 675 116,60 руб. в течение 2020 года не изменялась и составила 280 675 116,60 руб.;

- по счету 101 Х4 на начало года стоимость основных средств составила 68 383 240,98 руб. в течение 2020 года увеличилась на 7 295 677,42 руб. и составила на конец года 75 678 918,40 руб. Увеличение по данной группе основных средств произошло в результате приобретения(создания) объектов ОС на сумму 8 697 830,72 руб., выбытия объектов ОС на сумму 1 402 153,30 руб.

- по счету 101 Х5 на начало года стоимость основных средств составила 0,00 руб. в течение 2020 года не изменилась и составила на конец года 0,00 руб.

- по счету 101 Х6 на начало года стоимость основных средств составила 26 233 503,60 руб. в течение 2020 года увеличилась на 1 745 320,96 руб. и составила на конец года 27 978 824,56 руб. Увеличение по данной группе основных средств произошло в результате приобретения(создания) объектов ОС на сумму 4 334 020,11 руб., выбытия объектов ОС на сумму 2 588 699,15 руб.

- по счету 101. Х7 на начало года стоимость основных средств составила 0,00, в течение 2020 года не изменялась и на конец 2020 года составила 0,00 руб.

- по счету 101 Х8 на начало года стоимость основных средств составила 55 492 847,92 руб. в течение 2020 года увеличилась на сумму 4 188 380,55 руб. и составила на конец года 59 681 228,47 руб. Увеличение балансовой стоимости произошло за счет приобретения(создания) объектов ОС на сумму 4 837 923,41 руб., выбытия объектов ОС на сумму 649 542,86 руб.

Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, 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, а также в результате реклассификаций

по КВФО 2:

- по счету 101 Х2 выбытия объектов ОС не осуществлялось;

- по счету 101 Х4 уменьшение в данной группе основных средств произошло за счет выбытия объектов ОС до 10 000,00 руб. на сумму 8 400,00 руб.;

- по счету 101 Х5 выбытия объектов ОС не осуществлялось;

- по счету 101 Х6 уменьшение в данной группе основных средств произошло за счет выбытия объектов ОС в результате принятия решения о списании на сумму 267 751,90 руб.; за счет выбытия объектов ОС до 10 000,00 руб. на сумму 360 207,75 руб.;

- по счету 101 Х7 выбытия объектов ОС не осуществлялось;

- по счету 101 Х8 выбытия объектов ОС не осуществлялось

по КВФО 4:

- по счету 101 Х2 выбытия объектов ОС не осуществлялось;

- по счету 101 Х4 уменьшение в данной группе основных средств произошло за счет выбытия объектов ОС в результате принятия решения о списании на сумму 1 094 981,96 руб., за счет выбытия объектов ОС до 10 000,00 руб. на сумму 307 171,34 руб.;

- по счету 101 Х5 выбытие объектов ОС не осуществлялось;

- по счету 101 Х6 уменьшение в данной группе основных средств произошло за счет выбытия объектов ОС в результате принятия решения о списании на сумму 579 248,94 руб., за счет выбытия

объектов ОС до 10 000,00 руб. на сумму 2 009 450,21 руб.

- по счету 101 X7 выбытия объектов ОС не осуществлялось;

- по счету 101 X8 уменьшение в данной группе основных средств произошло за счет выбытия объектов ОС в результате принятия решения о списании на сумму 489 031,54 руб., за счет выбытия объектов ОС до 10 000,00 руб. на сумму 160 511,32 руб.;

Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, 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), отраженных или восстановленных в соответствии с федеральным стандартом "Обесценение активов", суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, 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

Показатели отсутствуют.

Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора

Показатели отсутствуют.

Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: прочие изменения стоимости объектов основных средств

Показатели отсутствуют.

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав

Показатели отсутствуют.

Информация о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств

Показатели отсутствуют.

Перечень основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода

Показатели отсутствуют.

Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода

Показатели отсутствуют.

Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода

Показатели отсутствуют.

Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода, в случае, когда такая информация не раскрыта отдельно в отчете о финансовых результатах деятельности

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": описание объектов инвестиционной недвижимости

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": критерии признания объектов основных средств, применяемые при отнесении активов к группе основных средств "Инвестиционная недвижимость"

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве дохода от платы за пользование имуществом (арендной платы) и (или) увеличения стоимости недвижимого имущества

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества), связанных с инвестиционной недвижимостью, при этом доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества отражены в финансовом результате отчетного периода

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества), связанных 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

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении группы 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

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении объектов недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования, признанных в бухгалтерском учете в составе основных средств: об объектах инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

Информация в отношении объектов недвижимости, полученных по договорам аренды

(имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования, признанных в бухгалтерском учете в составе основных средств: об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования

Имущество, относящееся к группе основных средств Инвестиционная недвижимость отсутствует

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 объектов основных средств

Показатели отсутствуют.

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 методов начисления амортизации объектов основных средств

Показатели отсутствуют.

Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектах основных средств

Показатели отсутствуют.

Информация о балансовой стоимости объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость

По состоянию на 01.01.2021 год в эксплуатации числятся объекты основных средств, имеющие нулевую остаточную стоимость:

- по КВФО 4 балансовой стоимостью 132 701 417,19 руб.,
- по КВФО 2 балансовой стоимостью 10 423 836,27 руб.

Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия

Показатели отсутствуют.

Информация, раскрываемая по каждой группе активов, о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и о статьях отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация, раскрываемая по каждой группе активов, о сумме восстановленного убытка от обесценения актива, признанной в течение периода в составе доходов, и статьях отчетности, по которым эти убытки от обесценения актива были восстановлены

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация, раскрываемая по суммам убытка от обесценения актива, признанного или восстановленного в течение периода

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация о событиях и обстоятельствах, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация о группе, к которой относится актив, по которому начислен убыток от обесценения актива, признанный или восстановленный в течение периода (если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности)

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация о методах, использованных для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение

Признаков обесценения активов не выявлено

Информация о единице, генерирующей денежные потоки (единица ГДП)

Показатели отсутствуют.

Раскрытие информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода, в части отражения данных об основных группах активов, на которые влияют убытки от обесценения актива, и основных группах активов, на которые влияют восстановления убытков от обесценения актива

Признаков обесценения активов не выявлено

Раскрытие информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода, в части отражения основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению

Признаков обесценения активов не выявлено

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. 0503769»

Анализ остатков дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе просроченной, на конец отчетного периода (на основании ф.0503769)

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503769»

Характеристика показателей по недостаткам материальных ценностей (в части особо-ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и т.д.), денежных средств, а так же принимаемые меры для обеспечения сохранности имущества

Показатели отсутствуют.

Информация о просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, на конец отчетного периода отраженной в ф.0503769 с кодом причин: 05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности

Показатели отсутствуют.

Информация о показателях со знаком "минус", отраженных в графах 5 - 8 раздела 1 ф. 0503769

по результатам уточнения оценочных значений методом "Красное сторно»

Показатели со знаком минус отсутствуют

Характеристика финансовых вложений учреждения, анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503771)

Показатели отсутствуют.

Характеристика предоставленных и полученных заимствований, анализ увеличения (уменьшения) показателей государственного долга в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503772)

Показатели отсутствуют.

Информация по долговым обязательствам, классифицированным в бухгалтерской (финансовой) отчетности как краткосрочные

Долговые обязательства отсутствуют

Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: рефинансирование на долгосрочный период

Долговые обязательства отсутствуют

Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании

Долговые обязательства отсутствуют

Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: 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 (финансовой) отчетности: получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты нет

Иная информация об изменении остатков валюты баланса, отраженных в ф.0503773

Изменения остатков валюты баланса отсутствуют

Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств по показателям ф.0503775 с кодами причин неисполнения "99", "75" и "03" (иные причины)

Показатели отсутствуют.

Основания и цели открытия банковских счетов в кредитных организациях, информация о причинах образования остатка денежных средств на счетах (на основании ф.0503779)

Показатели отсутствуют.

Анализ увеличения (уменьшения) показателей вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства к показателям на начало года, информация о результатах проведения инвентаризации капитальных вложений, другая существенная информация (на основании ф.0503790)

Показатели отсутствуют.

Характеристика вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф.0503790 по кодам статуса объекта - 05 "иной статус объекта" и 28 "иное основание выбытия", а так же по коду целевой функции объекта - 12 "иная целевая функция"

Показатели отсутствуют.

Информация об исполнении судебных решений, не отраженная в ф. 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения" (причины возникновения обязательств по судебным решениям, характер задолженности, причины неисполнения обязательств, причины увеличения задолженности, а также меры по ее устранению)

Показатели отсутствуют

Иная информация, раскрывающая показатели ф.0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"

В Отчете ф. 0503723 включены данные о поступлении и выбытии денег на лицевых счетах. Отчет сформирован по всем видам деятельности, в том числе учтены в нем средства, которые поступают во временное распоряжение. Показатели отражены в разрезе кодов КОСГУ

Раскрытие информации о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией (при условии если доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) организации составляет более 20 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов)), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств, перечисленным в Федеральном стандарте "Отчет о движении денежных средств"

Показатели отсутствуют

Информация на основании учетной политики: используемые подходы для определения структуры денежных средств и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, не указанных в Федеральном стандарте "Отчет о движении денежных средств", 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

Показатели отсутствуют

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Показатели отсутствуют

Информация о сверке сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств, со статьей "Денежные средства и эквиваленты денежных средств" бухгалтерского баланса и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов денежных средств

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

Сверка итоговых показателей Отчета о движении денежных средств с показателями Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности

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

Сверка суммы денежных потоков от текущих операций, представленной в Отчете о движении

денежных средств, и чистого операционного результата, отраженного в Отчете об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности

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 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов) - общая сумма дохода или расхода от операции приобретения или продажи организации

Данные операции не производятся

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

Данные операции не производятся

Иная информация, раскрывающая ф.0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения

Данные операции не производятся

Информация по счету бухгалтерского учета 040140000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503769»

Информация по счету бухгалтерского учета 040150000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке "Расшифровка показателей по счету 0 401 50 000 "Расходы будущих периодов"

Информация по счету бухгалтерского учета 040160000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской

(кредиторской) задолженности к ф. 0503769»

Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 "Имущество, полученное в пользование"

По состоянию на 01.01.2021 г. на забалансовом счете 01 "Имущество, полученное в пользование" числится имущество на сумму 550 761,24 руб., в том числе:
По КФО 2- 221 925,48 руб., по КФО 4 - 328 835,76 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 "Материальные ценности на хранении"

На забалансовом счете 02 «Материальные ценности на хранении» числится имущество на сумму 1 344,00 руб., в том числе:
по КФО 4 - 1 344,00 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"

Объекты имущества, учтенные на счете 03 "Бланки строгой отчетности" по состоянию на 01.01.2021 по КВФО 4 числятся удостоверения к золотым медалям в количестве - 12 шт., в сумме 12,00 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

по забалансовому счету 04 "Сомнительная задолженность" числится дебиторская задолженность:
по КФО 4 в сумме 0,00 рублей, ведется работа с должниками;
по КФО 2 в сумме 415 567,07 рублей числится задолженность не реальная к взысканию.

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

Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению в ОО ДОНМ отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 07 "Награды, призы, кубки и ценные"

подарки, сувениры"

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств"

По забалансовому счету 10 Обеспечение исполнения обязательств - банковская гарантия:
по КФО 2 на начало года по составило - 191 090,00 руб. на конец года - 0,00 руб.
по КФО 4 на начало года по составило - 1 079 602,90 руб. на конец года - 6 362 330,33 руб.

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 "Экспериментальные устройства"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств"

Поступило денежных средств всего 421 069 052,17 рублей, в том числе: КВФО 4 - 367 524 986,67 руб.; КВФО 2 -16 817 318,85 руб.; КВФО 5 - 36 726 746,65 руб.
Одновременно учитывается на забалансовом счете 17 Поступления денежных средств по статье КОСГУ 510 - поступление денежных средств во временном распоряжении на счете 3.201.11.000 в

сумме 100 320,33 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"

Выбыло денежных средств всего 416 528 556,67 руб., в том числе: КВФО 4 -357 467 047,80 руб.; КВФО 2 - 16 437 783,80 руб.; КВФО 5 - 42 623 725,07 руб..

Одновременно учитывается на забалансовом счете 18 Выбытия денежных средств по КОСГУ 610 Выбытие со счетов бюджетов: выбытие денежных средств во временном распоряжении на счете 3.201.11.000 Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства в сумме 103 566,44 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, не востребованная кредиторами"

По состоянию на 01.01.2021г. по КВФО 4 по забалансовому счету 20 "Задолженность, не востребованная кредиторами" числится кредиторская задолженность КВФО 2 в сумме 294 118,05 руб.- задолженность, не востребованная кредиторами.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации"

На счете 21 «Основные средства в эксплуатации» числится имущество (иное движимое) на сумму 27 973 730,98 руб., в том числе: КФО 2 -2 956 982,63 руб., по КФО 4 - 25 016 748,35 руб.

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 "Периодические издания для пользования"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

На счете 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» числится имущество (иное движимое) на сумму 443 107,25 руб., в том числе: по КФО 4 - 403 224,90 руб., по КФО 2- 39 882,35 руб.

На счете 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» числится имущество (недвижимое) на сумму 4 372 835,13 руб., в том числе: по КФО 4 - 4 372 835,13 руб.

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

На счете 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» числится имущество (иное движимое) на сумму руб., в том числе: КФО 2 - 0,00 руб., по КФО 4 - 0,00 руб.

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 "Акции по номинальной стоимости"

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 "Финансовые активы в управляющих компаниях"

Показатели отсутствуют

Информация по счету бухгалтерского учета 040110171

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 0 401 10 171 «Доходы от переоценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)»

Информация по счету бухгалтерского учета 040110176

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 040110176 «Доходы от оценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721) (справочно)»

Информация по счету бухгалтерского учета 040110173

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 0 401 10 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)»

Информация по счету бухгалтерского учета 040110180

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 0 401 10 180 «Прочие доходы», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)»

Информация по счету бухгалтерского учета 040120273

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 0 401 20 273 «Чрезвычайные расходы по операциям с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)»

Информация о соответствии показателей расчетов по начислению доходов по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания отчетного года, отраженных в отчетности учреждений, соответствующим показателям расчетов у учредителя (расхождения могут быть только на сумму доходов будущих периодов)

Информация о незавершенных расчетах по временному привлечению денежных средств между кодами видов финансового обеспечения на отчетную дату, с указанием мероприятий, направленных на завершение расчетов (дата, суммы)

В отчетном периоде отсутствуют незавершенные расчеты по временному привлечению денежных средств между кодами видов финансового обеспечения.

Информация, отражающая характер реклассификации показателей отчетности субъектом

отчетности

Показатели отсутствуют

Информация, отражающая стоимостные показатели отчетности, подлежащие реклассификации

Показатели отсутствуют

Информация, отражающая причины реклассификации показателей отчетности

Показатели отсутствуют

Отражение причин, по которым не производилась реклассификация показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась

Показатели отсутствуют

Отражение характера корректировок показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась

Показатели отсутствуют

Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация об общей сумме процентных расходов, признанных за отчетный период

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация о произведенной сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей (финансовая аренда)

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период (финансовая аренда)

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей 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 одного года (финансовая аренда)

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей 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 - от одного года до трех лет (финансовая аренда)

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей 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 - свыше трех лет (финансовая аренда)

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация об общей сумме доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов (доходов) текущего финансового периода

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация о наличии условий продления срока пользования имуществом, условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), а также положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация об основных принципах определения расходов (доходов) по условным арендным платежам

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Информация о любых ограничениях, предусмотренных договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования

Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует

Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

Данные, оказавшие существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности отсутствуют

Информация по счету бухгалтерского учета 040110190

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 0 401 10 190 «Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)»

Информация по остаткам отраженным по счету бухгалтерского учета X20135000 Денежные документы

Информация отсутствует

Информация о применяемом методе пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения и дополнительно (при наличии) о его изменении относительно предыдущего отчетного периода

Объекты бухгалтерского учета заграничного учреждения отсутствуют

Информация о доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей

Доходы от подарков и пожертвований отсутствуют

Информация о суммах дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям

Информация отражена в ф.0503769 по дебиторской задолженности

Информация о суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов

Информация отражена в ф.0503769 по кредиторской задолженности

Информация о суммах обязательств по авансовым поступлениям (по доходам)

По состоянию на 01.01.2021 года суммы обязательств по авансовым поступлениям (по доходам) составили
по КФО 2 по счету 205.31 на сумму 3 495 936,29 руб.

Информация о завершении расчетов по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения, осуществляемых в пределах остатка средств на лицевом счете (в кассе) учреждения (030406000) Информация о планируемых мероприятиях (сроках, суммах) по завершению расчетов

В 2020 году расчетов по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения не производилось

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

Информация отсутствует

Информация о количестве связанных сторон, в случае если доля его участия в капитале (имуществе) которых составляет более 50 процентов общего количества голосующих акций (долей, паев, вкладов), для следующей группы организаций: коммерческие организации (за исключением государственных (муниципальных) унитарных предприятий)

Информация о количестве связанных сторон, в случае если доля его участия в капитале (имуществе) которых составляет более 50 процентов общего количества голосующих акций (долей, паев, вкладов), для следующей группы организаций: некоммерческие организации (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)

Информация об операциях со связанными сторонами: описание характера отношений субъекта отчетности и связанной стороны

Виды операций со связанными сторонами, осуществленные в отчетном периоде: безвозмездное перечисление (передача) активов

Виды операций со связанными сторонами, осуществленные в отчетном периоде: предоставление (получение) кредитов, займов, ссуд

Виды операций со связанными сторонами, осуществленные в отчетном периоде: реализация товаров, выполнение работ, оказание услуг

Виды операций со связанными сторонами, осуществленные в отчетном периоде: операции с иным государственным (муниципальным) имуществом

Виды операций со связанными сторонами, осуществленные в отчетном периоде: прочие операции

Описание основных условий операций со связанными сторонами каждого вида с указанием отличий условий таких операций от условий аналогичных фактов хозяйственной жизни (операций) с юридическими (физическими) лицами, которые не являются связанными сторонами субъекта отчетности

Информация 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

Информация 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: величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода

Информация 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: величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам

Информация по каждому виду резерва: сумма резерва на начало и конец отчетного периода

Показатели отсутствуют

Информация по каждому виду резерва: сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва, в структуре оснований - создания резерва

Информация по изменениям величины резервов предстоящих расходов:

по КФО 2: на выплату отпускных за 2020 год увеличение на 695 060,95 руб.;

на выплату страховых взносов за 2020 год увеличение на 211 686,46 руб.;

по КФО 4: на выплату отпускных за 2020 год увеличение на 7 200 381,90 руб.;

на выплату страховых взносов за 2020 год увеличение на 2 155 607,35 руб.

Информация по каждому виду резерва: сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва, в структуре оснований - приращения дисконтированной стоимости резерва за отчетный период в связи с приближением срока исполнения обязательства, под которое был сформирован резерв, а также влияния любых изменений ставки дисконтирования

Информация отсутствует

Информация по каждому виду резерва: сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва, в структуре оснований - использования резерва

Информация по изменениям величины резервов предстоящих расходов:

на выплату отпускных резерв увеличен на основании расчетов предстоящих расхода на выплату отпускных в 2021 году;

на выплату страховых резерв увеличен на основании расчетов предстоящих расхода на оплату страховых взносов в 2021 году;

на выплату по исковым требованиям резерв увеличен, резерв принят на основании поданных в суд исковых заявлений;

на выплату договоров резерв увеличен на сумму ожидаемых оплат по договорам, работы (услуги) по которым выполнены в 2020 году, но документы на оплату не представлены.

Информация по каждому виду резерва: сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва, в структуре оснований - восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва

Информация по изменениям величины резервов предстоящих расходов:

на выплату отпускных - восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва нет;

на выплату страховых - восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва нет.

Информация по каждому виду резерва: краткое описание оснований создания резерва и ожидаемые сроки его использования

Информация по резервам предстоящих расходов:

на выплату отпускных - в течении 2021 года

на выплату страховых взносов - в течении 2021 года

на выплату по исковым требованиям - после решения суда

на выплату договоров - январь 2021 года

Информация по каждому виду резерва: указание на признаки неопределенности в части момента предъявления требования об исполнении обязательства и (или) его размера

Информация отсутствует

Информация по каждому виду резерва: сумма ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении соответствующего обязательства, признанных самостоятельным активом (с указанием наименования актива)

Информация отсутствует

Информация о стоимости поступивших объектов произведенных активов с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения объектов произведенных активов, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, вследствие увеличений балансовой стоимости объектов произведенных активов

Информация о стоимости выбывших объектов произведенных активов 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

Информация раскрываемая по каждой группе произведенных активов, о наличии и размере 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

Информация раскрываемая по каждой группе произведенных активов, о сумме договорных обязательств по приобретению произведенных активов на конец отчетного периода

Информация раскрываемая по каждой группе произведенных активов, о сумме компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов произведенных активов, включенных в доходы текущего периода

Информация об объектах произведенных 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 Рабочего плана счетов субъекта учета, утвержденного субъектом учета в рамках его учетной политики (далее - забалансовый учет)

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

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

Информация отсутствует

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

Информация отсутствует

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

Информация отсутствует

Прочая информация

Прочая информация отсутствует

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перечень правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности

Бухгалтерский учет в ГБОУ Школа Перспектива ведется в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ О бухгалтерском учете с последним изменением - Федеральный закон Российской Федерации от 26.07.2019 № 247-ФЗ, приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению с последним изменением приказом Минфина России от 28.12.2018 № 298н

Перечень правовых актов Учредителя, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в системе подведомственных ему государственных (муниципальных) учреждений

Постановление Правительства Москвы от 21.12.2010 № 1076-ПП О порядке осуществления органами исполнительной власти города Москвы функций и полномочий учредителя государственных учреждений города Москвы , Постановление Правительства Москвы от 27.09.2011 № 447-ПП Об утверждении положения о Департаменте образования города Москвы, Приказ Департамента образования города Москвы от 03.07.2017 № 436 Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности государственных бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Департаменту образования города Москвы , Приказ от 08.04.2011 № 265 Об определении видов особо ценного движимого имущества государственных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении Департамента образования города Москвы , Приказ ДОГМ от 12.05.2012 № 304 Об утверждении порядка утверждения и ведения перечней особо ценного движимого имущества государственных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении Департамента образования города Москвы , Приказ ДОГМ от 16.06.2015 № 304 Об утверждении Порядка согласования списания имущества, закрепленного за государственными учреждениями, подведомственными Департаменту образования города Москвы (с изменениями, внесенными приказом Департамента образования города Москвы от 07.10.2015 № 2124).

Способы оценки активов, обязательств, доходов и расходов, применяемые субъектом отчетности при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности в случаях, когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, допускают выбор субъектом отчетности одного из нескольких допустимых способов оценки активов, обязательств, доходов и расходов

Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется по справедливой стоимости, установленной методом рыночных цен на дату принятия к учету, в отношении следующих объектов: безвозмездно полученных от физических или юридических лиц по договорам дарения, пожертвования и т.п. (за исключением объектов, полученных от организаций государственного сектора при условии, что в передаточных документах указана стоимость таких объектов); при выявлении объектов, созданных в рамках проведения ремонтных работ, соответствующих критериям признания объектов основных средств, если по данным сметных, первичных документов на

проведение ремонтных работ не представляется возможным определить стоимость таких активов; выявленных по результатам инвентаризации. В случае отсутствия информации о рыночных ценах в отношении указанных объектов основных средств первоначальная стоимость определяется по методу амортизированной стоимости замещения

Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (например, профессиональные суждения о том, относятся ли объекты к основным средствам или инвестиционной недвижимости, являются ли договоры соглашениями об аренде)

В учетной политике закреплены методы оценки отдельных видов имущества и обязательств: В случае если для показателя, необходимого для ведения бухгалтерского учета, не установлен метод оценки в законодательстве и в учетной политике, то величина оценочного показателя определяется профессиональным суждением главного бухгалтера

Прочие положения учетной политики субъекта отчетности, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств

Положения учетной политики необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой отчетности) раскрыты в ч.1 разделе I Общие положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Информация, раскрытие которой в Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности (в пояснениях) требуется в соответствии с федеральным стандартом "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности", иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Информация отсутствует

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 балансовую стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату. (например, к таким учетным оценкам, относятся оценка возмещаемой стоимости определенных классов основных средств, оценка влияния технологического устаревания на стоимость запасов, оценка резервов в связи с будущими результатами текущих судебных разбирательств)

Риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году отсутствуют

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

Величина оценочного показателя определяется профессиональным суждением главного бухгалтера

Иная информация, не отраженная в таблице № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики учреждения»

Иная информация отсутствует

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Иная информация отсутствует

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

Перед составлением бюджетной отчетности за 2020 г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств на основании приказа руководителя учреждения от 07.10.2020 № 238. Подробное раскрытие об итогах инвентаризации приведено в таблице №6

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Иная информация отсутствует

Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде, а также иная информация, существенная для учредителя, соответствующего финансового органа, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период

В 2020 году реорганизация не проводилась.

Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Данные, оказавшие существенное влияние на результаты деятельности за отчетный период в Школе отсутствуют.

Иная информация по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года, отраженных в ф.0503710

Иная информация отсутствует

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 233 "Обслуживание долговых обязательств учреждений", 710 - «увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам», 810 - «уменьшение задолженности по внутренним привлеченным займам»

Показатели отсутствуют

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 253 – «перечисления международным организациям»

Показатели отсутствуют

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 540 - «увеличение задолженности по предоставленным займам», 640 - «уменьшение задолженности по предоставленным займам»

Показатели отсутствуют

Информация о причинах отклонений показателей графы 4 ф. 0503737 от Плана финансово-хозяйственной деятельности (гр.4 ф. 0503737_PIV) на отчетную дату

Отклонения показателей графы 4 ф. 0503737 от Плана финансово-хозяйственной деятельности (гр.4 ф. 0503737_PIV) на отчетную дату в учреждении отсутствуют.

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).

Допущение о непрерывности деятельности является основным принципом подготовки бухгалтерской отчетности. В соответствии с данным допущением клиент обычно рассматривается как продолжающий осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (как минимум 12 месяцев после отчетной даты) и не имеющий намерения или потребности в ее ликвидации

Информация о причинах изменения классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности от периода к периоду (в результате значительных изменений характера деятельности субъекта отчетности; когда результаты анализа раскрываемых показателей его бухгалтерской (финансовой) отчетности указывают, что другое представление или классификация показателей необходимо исходя из положений применяемой в отчетном периоде учетной политики субъекта отчетности; когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности предусматривают изменение классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) порядка их раскрытия в отчетности).

Изменения классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности от периода к периоду (в результате значительных изменений характера деятельности субъекта отчетности; когда результаты анализа раскрываемых показателей его бухгалтерской (финансовой) отчетности указывают, что другое представление или классификация показателей необходимо исходя из положений применяемой в отчетном периоде учетной политики субъекта отчетности; когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности предусматривают изменение классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) порядка их раскрытия в отчетности) отсутствуют.

Информация о внесении изменений в классификацию публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные пери

Внесений изменений в классификацию публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды не производилось.

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

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

Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулиющими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности. При наличии описательных (словесных) пояснений к отдельным показателям бухгалтерской

(финансовой) отчетности сопоставимая описательная информация за предыдущий период раскрывается, если она является необходимой для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности таких показателей

Сопоставимая информация за аналогичный период приведена в формах 0503730,0503768,0503769

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

Детализированная информация об активах и обязательствах содержится в формах: 0503721,0503768,0503769,0503730. А так же ежегодном отчете о деятельности учреждения, форме описания имущества и плане финансово-хозяйственной деятельности на 2020-2022 гг.

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.

Так как Минфин России на 01.01.2020 не утвердил методику расчета чистых активов (ЧА) в госсекторе, а также для учреждений госсектора нет информации о нижней границы допустимых лимитив, учреждение расчет ЧА не производило.

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

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

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

Показатели отсутствуют

Информация о событии после отчетной даты которая не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в целях соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением первичных учетных документов (отражается информация об указанном событии и его оценке в денежном выражении)

Показатели отсутствуют

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления обнаруженных ошибок, поступления первичных учетных документов после предельной даты ее представления, но до даты ее принятия уполномоченным органом и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета (исправления ошибок в учете отражаются субъектом учета последним днем отчетного периода дополнительной бухгалтерской записью либо бухгалтерской записью, оформленной по способу "Красное сторно" и путем формирования уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности). В Пояснениях к уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности приводится информация об изменениях в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, с указанием причин внесения исправлений и их содержания

Показатели отсутствуют

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления обнаруженных ошибок, поступления первичных учетных документов после даты принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности, но до даты ее утверждения, и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета (исправления ошибок в учете отражаются субъектом учета последним днем отчетного периода дополнительной бухгалтерской записью либо бухгалтерской записью, оформленной по способу "Красное сторно" и путем формирования уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности). В Пояснениях к уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности приводится информация об изменениях в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, с указанием причин внесения исправлений и их содержания

Изменения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки в Учреждении отсутствуют

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки

Изменения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки в учреждении отсутствуют

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели

Информация отсутствует

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели

Изменения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки в Учреждении отсутствуют

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также описание способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления

Изменения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки в Учреждении отсутствуют

Информация о положениях учетной политики субъекта учета (о применяемых способах ведения бухгалтерского учета, составе и содержании документов учетной политики)

Способы ведения бухгалтерского учета осуществляются в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Обоснование 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

Последствий изменения учетной политики, оказавших или способных оказать существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета (субъекта консолидированной отчетности) и (или) движение денежных средств, нет

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

Изменений учетной политики нет

Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется, 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

Изменений учетной политики нет

Информация о суммах корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели в случае ретроспективного применения измененной учетной политики

Показатели отсутствуют

Информация о суммах корректировок, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели в случае ретроспективного применения измененной учетной политики. Указанная сумма корректировки раскрывается в отношении сопоставимых показателей в случае, когда такие корректировки возможно определить

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Информация о событиях, подтверждающих условия хозяйственной деятельности на отчетную дату отраженных с учетом событий после отчетной даты, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности

В соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 30.12.2017 N 275н Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты, свидетельствующих об условиях деятельности (краткое описание (характеристика) событий после отчетной даты, оценка последствий их наступления в денежном выражении, либо причины невозможности оценки события в денежном выражении)

В Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается информация об условиях хозяйственной деятельности на отчетную дату с учетом событий после отчетной даты по результатам отражения которых сформированы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности. Раскрытию подлежат краткое описание (характеристика) событий после отчетной даты и оценка последствий их наступления в денежном выражении. Если оценка в денежном выражении не является возможной, факт и причины этого также подлежат раскрытию в Пояснительной записке и (или) Пояснениях, представляемых в составе полного комплекта бухгалтерской (финансовой) отчетности. В случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, описание указанного события и его оценка в денежном выражении приводятся в сопроводительном документе к бухгалтерской (финансовой) отчетности при ее представлении, либо раскрывается в Пояснительной записке (Пояснениях) к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

В Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается информация об условиях хозяйственной деятельности на отчетную дату с учетом событий после отчетной даты по результатам отражения которых сформированы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности. Раскрытию подлежат краткое описание (характеристика) событий после отчетной даты и оценка последствий их наступления в денежном выражении. Если оценка в денежном выражении не является возможной, факт и причины этого также подлежат раскрытию в Пояснительной записке и (или) Пояснениях, представляемых в составе полного комплекта бухгалтерской (финансовой) отчетности. В случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, описание указанного события и его оценка в денежном выражении приводятся в сопроводительном документе к бухгалтерской (финансовой) отчетности при ее представлении, либо раскрывается в Пояснительной записке (Пояснениях) к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Описание события после отчетной даты и его оценка в денежном выражении в случае, если в период между датой подписания бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности

Событий после отчетной даты нет В Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается информация об условиях хозяйственной деятельности на отчетную дату с учетом событий после отчетной даты по результатам отражения которых сформированы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности. Раскрытию подлежат краткое описание (характеристика) событий после отчетной даты и оценка последствий их наступления в денежном выражении. Если оценка в денежном выражении не является возможной, факт и причины этого также подлежат раскрытию в Пояснительной записке и (или) Пояснениях, представляемых в составе полного комплекта бухгалтерской (финансовой) отчетности. В случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, описание указанного события и его оценка в денежном выражении приводятся в сопроводительном документе к бухгалтерской (финансовой) отчетности при ее представлении, либо раскрывается в Пояснительной записке (Пояснениях) к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информация о положениях учетной политики, устанавливающих особенности признания доходов субъектом учета

В положениях учетной политики, устанавливающих особенности признания доходов субъектом учета нет

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

Формы бухгалтерской отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены с указанием отметки "показатели отсутствуют" в электронном виде посредством модуля "Консолидированная бюджетная отчетность" функциональной подсистемы "Учетные модули" информационной системы "Автоматизированная информационная система управления бюджетным процессом, первая очередь Департамент финансов города Москвы. Модернизированная"

Данные об условных обязательствах, формирующие существенную информацию: краткое описание условных обязательств

Показатели отсутствуют

Данные об условных обязательствах, формирующие существенную информацию: оценка влияния условных обязательств на финансовые показатели

Показатели отсутствуют

Данные об условных активах, формирующие существенную информацию: краткое описание условных активов

Показатели отсутствуют

Данные об условных активах, формирующие существенную информацию: оценка влияния условных активов на финансовые показатели

Показатели отсутствуют

Информация об утвержденной учетной политике, принятой для оценки запасов, включая применяемые методы расчета себестоимости

Показатели отсутствуют

Информация об общей балансовой стоимости запасов в разрезе групп запасов, с разделением на учитываемые по первоначальной стоимости, по нормативно-плановой стоимости (цене) для целей распоряжения (реализации), и по справедливой стоимости

Показатели отсутствуют

Информация о сумме запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде

Показатели отсутствуют

Информация о сумме начисленного резерва под снижение стоимости материальных запасов

Показатели отсутствуют

Информация о сумме уменьшения резерва под снижение стоимости материальных запасов

Показатели отсутствуют

Информация о балансовой стоимости запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств

Показатели отсутствуют

Информация о корректировке финансового результата прошлых лет, в результате первого применения Стандарта от признания запасов, ранее не отраженных в бухгалтерском учете, а также от пересмотра балансовой стоимости запасов

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Информация в отношении каждого долгосрочного договора строительного подряда: способ определения процента исполнения обязательств по долгосрочному договору строительного подряда

Показатели отсутствуют

Информация в отношении каждого долгосрочного договора строительного подряда, которая раскрывает за отчетный период и с начала исполнения долгосрочного договора строительного подряда: величину доходов от реализации, величину себестоимости выполненных работ, величину финансового результата, с выделением суммы, не входящей в себестоимость выполненных работ

Показатели отсутствуют

Информация о величине расчетов по долгосрочному договору строительного подряда на отчетную дату, в том числе: по предварительной оплате (авансам полученным); по доходам от реализации; по доходам к предъявлению; информации о причинах возникновения и сроках погашения дебиторской задолженности

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Информация о концессионном соглашении, в том числе: наименование концессионера и реквизиты концессионного соглашения; срок действия концессионного соглашения; описание деятельности, предусмотренной концессионным соглашением

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Информация об объектах учета, признанных при первом применении положений федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Долгосрочные договоры"

Показатели отсутствуют

Прочая информация

Прочая информация отсутствует

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

Форма	Атрибут	Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0503737G	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2,с общественные доходы учреждения	ФК-1- 66(1)_737_ 1	т1 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	44 165,33	0	44 165,33	Некассовые операции
0503737G	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2,с общественные доходы учреждения	ФК-1- 66(2)_737_ 1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	90,13	0	90,13	Некассовые операции
0503737G	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2,с общественные доходы учреждения	ФК-1- 66(3)_737_ 1	т3 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	-44 075,20	0	-44 075,20	Некассовые операции
0503737G	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2,с общественные доходы учреждения	V25-737	т1 гр9 Фильтр: Код строки 030,060,100, КФО=2 = 0	Требуется пояснение по отраженным операциям	595 645,00	0	595 645,00	субсидия Московское долголетие
0503737G	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=4,с	ФК-1- 66(2)_737_ 1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным	44 075,20	0	44 075,20	Некассовые операции

	убсидия на выполнение государственного (муниципального) задания			операциям				
0503737G	Тип=Бюджетный .Код ВФО=4,с убсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	ФК-1-66(3)_737_1	т3 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	44 075,20	0	44 075,20	Некассовые операции
0503738G	Тип=Бюджетный .Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	В9-738(1)	т1 гр6 >= т1 гр8	Показатель принятых денежных обязательств превышает показатель принятых обязательств – требуется пояснение	14 974 078,49	15 137 268,48	-163 189,99	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
0503738G	Тип=Бюджетный .Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	В9-738(1)	т1 гр6 >= т1 гр8	Показатель принятых денежных обязательств превышает показатель принятых обязательств – требуется пояснение	14 974 078,49	15 137 268,48	-163 189,99	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
0503738G	Тип=Бюджетный .Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы	В9-738(1)	т1 гр6 >= т1 гр8	Показатель принятых денежных обязательств превышает показатель принятых обязательств – требуется пояснение	3 349 778,02	3 512 968,01	-163 189,99	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.

	учреждения							
0503738G	Тип=Бюджетный Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	B9-738(1)	t1 гр6 >= t1 гр8	Показатель принятых денежных обязательств превышает показатель принятых обязательств – требуется пояснение	268 478 690,34	270 435 626,70	-1 956 936,36	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
0503738G	Тип=Бюджетный Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	B9-738(1)	t1 гр6 >= t1 гр8	Показатель принятых денежных обязательств превышает показатель принятых обязательств – требуется пояснение	268 478 690,34	270 435 626,70	-1 956 936,36	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
0503738G	Тип=Бюджетный Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	B9-738(1)	t1 гр6 >= t1 гр8	Показатель принятых денежных обязательств превышает показатель принятых обязательств – требуется пояснение	60 103 525,86	62 060 462,22	-1 956 936,36	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
0503723G	Тип=Бюджетный	B6-723	t1 = 0	Требуется пояснение по отраженным операциям	1 085 912,48	0	1 085 912,48	Перечисление в целях реализации образовательных программ международного бакалавриата
0503723G	Тип=Бюджетный	B6-723	t1 = 0	Требуется пояснение по отраженным	1 085 912,48	0	1 085 912,48	Перечисление в целях реализации образовательных программ международного бакалавриата

				операциям				
0503769G_К	Тип=Бюджетный .Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	4 581 783,95	4 579 230,10	2 553,85	Восстановление кассового расхода
0503769G_К	Тип=Бюджетный .Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	ФК-1-30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	13 085 078,61	13 082 524,76	2 553,85	Восстановление кассового расхода
0503769G_К	Тип=Бюджетный .Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	ФК-1-30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	11 577 506,26	11 574 952,41	2 553,85	Восстановление кассового расхода
0503769G_D	Тип=Бюджетный .Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	ФК-1-31(2)_769	т2 гр7 = т2 гр8	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	5 522,73	0	5 522,73	Восстановление кассового расхода
0503769G_D	Тип=Бюджетный .Код	ФК-1-31(4)_769	т4 гр7 = т4 гр8	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю	4 967 276,57	4 961 753,84	5 522,73	Восстановление кассового расхода

	ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания			графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов				
0503769G_D	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	ФК-1-31(4)_769	т4 гр7 = т4 гр8	Показатели графы 7 по счету х206хх000 не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	5 522,73	0	5 522,73	Восстановление кассового расхода
0503769G_K	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	64 693 611,72	64 636 442,42	57 169,30	Восстановление кассового расхода
0503769G_K	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного	ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	136 868 081,56	136 845 261,12	22 820,44	Восстановление кассового расхода

	твенного (муници пального) задания								
0503769G_ К	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4, Наимено вание=су бсидия на выполне ние государс твенного (муници пального) задания	ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	295 498 912,89	295 418 923,15	79 989,74	Восстановление кассового расхода	
0503769G_ К	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4, Наимено вание=су бсидия на выполне ние государс твенного (муници пального) задания	ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	207 269 973,39	207 189 983,65	79 989,74	Восстановление кассового расхода	

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

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма слова	Атрибут	Значение	Форма справа	Атрибут	Значение	Отклонение	Пояснение
----------	-------------	----------------	-------------	---------	----------	--------------	---------	----------	------------	-----------

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
MG428 - 775/73 8	0503738G т1 гр10 (Без промежуточных итогов)+0503738 G т2 гр10 (Без промежуточных итогов) = 0503775G т1 гр2	Требуется пояснение: не исполненные бюджетные обязательства а ф.0503775 не соответству ют гр.10 ф.0503738 (отклонение допустимо на "Принятые обязательства а текущ. года на начисление на оплату труда" со знако "минус" в ф.738)	0503738G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2,Н аименова ние=собс твенные доходы учрежден ия	132 553,67	0503775 G	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=2,На именовани е=собстве нные доходы учреждени я	295 743,66	-163 189,99	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
MG429 .1- 775/73 8	0503738G т1 гр10+0503738G т2 гр10 = 0503775G т1 гр2	Требуется пояснение: неисполненн ые бюджетные обязательства а ф.0503775 не соответству ют гр.10 ф.0503738 (отклонение допустимо на "Принятые обязательства а текущ. года на начисление на оплату труда" со знаком "минус" в ф.738)	0503738G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2,Н аименова ние=собс твенные доходы учрежден ия	-163 189,99	0503775 G	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=2,На именовани е=собстве нные доходы учреждени я	0	-163 189,99	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
M23- 738/76 9	0503738G т1 гр11 (Без промежуточных итогов) =	Требуется пояснение: показатель неисполненн	0503738G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н	0	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=5,На именовани	1 183 536,00	-1 183 536,00	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.

	0503769G_K т2 гр9-0503769G_K т2 гр10	ых принятых денежных обязательств ф.0503738 в разреze KBP ◊ показателю суммы по соответству ющим KBP ф.0503769		аименова ние=субс идии на иные цели			е=субсиди и на иные цели			
MG428 - 775/73 8	0503738G т1 гр10 (Без промежуточных итогов)+0503738 G т2 гр10 (Без промежуточных итогов) = 0503775G т1 гр2	Требуе т пояснени е: не исполненные бюджетные обязательств а ф.0503775 не соответству ют гр.10 ф.0503738 (отклонение допустимо на "Принятые обязательств а текущ. года на начисление на оплату труда" со знако "минус" в ф.738)	0503738G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4,Н аименова ние=субс идии на выполнен ие государст венного (муницип ального) задания	9 272 374,17	0503775 G	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=4,На именовани е=субсиди я на выполнен ие государств енного (муниципа льного) задания	11 229 310,53	-1 956 936,36	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.
MG429 .1- 775/73 8	0503738G т1 гр10+0503738G т2 гр10 = 0503775G т1 гр2	Требуе т пояснени е: неисполненн ые бюджетные обязательств а ф.0503775 не соответству ют гр.10 ф.0503738 (отклонение допустимо на "Принятые обязательств а текущ. года на	0503738G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4,Н аименова ние=субс идии на выполнен ие государст венного (муницип ального) задания	-1 956 936,36	0503775 G	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=4,На именовани е=субсиди я на выполнен ие государств енного (муниципа льного) задания	0	-1 956 936,36	Переплата страховых взносов в ФСС за счет превышения расходов.

		начисление на оплату труда" со знаком "минус" в ф.738)								
MG2-725/725	0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гp4 = 0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гp5	Требуется пояснение: Несоответствие в виде детализированных строк по ф.0503725 (отклонение допустимо на особо ценное имущество - сч.01012х000, 01062х000, 01052х000, штрафные санкции и удержания из з/п)	0503725G	Тип=Бюджетный,Код СБУ=230406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=730406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=630406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=430406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=530406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=630406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=730406000	29 043,43	0503725G	Тип=Бюджетный,Код СБУ=530406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=230406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=430406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=630406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=730406000	0	29 043,43	Некассовые операции
MG2-725/725	0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гp4 = 0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гp5	Требуется пояснение: Несоответствие в виде детализированных строк по ф.0503725 (отклонение допустимо на особо ценное имущество - сч.01012х000, 01062х000, 01052х000, штрафные санкции и удержания из з/п)	0503725G	Тип=Бюджетный,Код СБУ=230406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=730406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=630406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=430406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=530406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=730406000	15 031,77	0503725G	Тип=Бюджетный,Код СБУ=530406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=230406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=430406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=630406000, Тип=Бюджетный,Код СБУ=730406000	0	15 031,77	Некассовые операции

				од СБУ=530 406000						
MG2-725/725	0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гр4 = 0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гр5	Требуется пояснение: Несоответст вие детализирова нных строк по ф.0503725 (отклонение допустимо на особо ценное имущество - сч.01012х000 , 01062х000, 01052х000, штрафные санкции и удержания из з/п)	0503725G	Тип=Бюд жетный,К од СБУ=230 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=730 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=630 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=430 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=530 406000	0	0503725 G	Тип=Бюдж етный,Код СБУ=5304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=2304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=4304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=6304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=7304 06000	15 000,00	-15 000,00	Некассовые операции
MG2-725/725	0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гр4 = 0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гр5	Требуется пояснение: Несоответст вие детализирова нных строк по ф.0503725 (отклонение допустимо на особо ценное имущество - сч.01012х000 , 01062х000, 01052х000, штрафные санкции и удержания из з/п)	0503725G	Тип=Бюд жетный,К од СБУ=230 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=730 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=630 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=430 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=530 406000	0	0503725 G	Тип=Бюдж етный,Код СБУ=5304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=2304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=4304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=6304 06000, Тип=Бюдж етный,Код СБУ=7304 06000	807,78	-807,78	Некассовые операции

	т2+0503725G т2+0503725G т2 гр4 = 0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2+0503725G т2 гр5	вие детализирова нных строк по ф.0503725 (отклонение допустимо на особо ценное имущество - сч.01012х000 , 01062х000, 01052х000, штрафные санкции и удержания из з/п)		СБУ=230 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=730 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=630 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=430 406000, Тип=Бюд жетный,К од СБУ=530 406000			06000, Тип=Бюд жетный,Код СБУ=2304 06000, Тип=Бюд жетный,Код СБУ=4304 06000, Тип=Бюд жетный,Код СБУ=6304 06000, Тип=Бюд жетный,Код СБУ=7304 06000			
Л-1	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	показатели ф.0503768 не соответству ют идентичным показателям прошлого года - требуется пояснение	0503768G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4,Н аименова ние=субс идия на выполнен ие государст венного (муницип ального) задания	0	0503768 G	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=4,На именовани е=субсиди я на выполнен ие государств енного (муниципа льного) задания	147 305,00	-147 305,00	Перенос ОС внутри счета
Л-1	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	показатели ф.0503768 не соответству ют идентичным показателям прошлого года - требуется пояснение	0503768G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4,Н аименова ние=субс идия на выполнен ие государст венного (муницип ального) задания	55 492 847,92	0503768 G	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=4,На именовани е=субсиди я на выполнен ие государств енного (муниципа льного) задания	55 345 542,92	147 305,00	Перенос ОС внутри счета
Л-1	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	показатели ф.0503768 не соответству	0503768G	Тип=Бюд жетный,К од	0	0503768 G	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=4,На	147 305,00	-147 305,00	Перенос ОС внутри счета

		ют идентичным показателям прошлого года - требуется пояснение		ВФО=4,Н аименова ние=субс идия на выполнен ие государст венного (муницип ального) задания			именовани е=субсиди я на выполнен ие государств енного (муниципа льного) задания			
Л1-1	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	показатели ф.0503768 не соответству ют идентичным показателям прошлого года - требуется пояснение	0503768G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4,Н аименова ние=субс идия на выполнен ие государст венного (муницип ального) задания	39 052 635,41	0503768 G	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=4,На именовани е=субсиди я на выполнен ие государств енного (муниципа льного) задания	38 905 330,41	147 305,00	Перенос ОС внутри счета
MG27- 730/73 7	0503730G т2 гр10 = -0503723G т1 гр4+0503737G т3 гр5+0503737G т3 гр6+0503737G т3 гр7+0503737G т3 гр5+0503737G т3 гр6+0503737G т3 гр7+0503737G т3 гр5+0503737G т3 гр6+0503737G т3 гр7+0503737G т3 гр5+0503737G т3 гр6+0503737G т3 гр7+0503737G т3 гр8+0503737G т3 гр5+0503737G т3 гр6+0503737G т3 гр7-0503737G т4 гр4-0503737G т4 гр5-0503737G т4 гр6	Требуе т пояснение: ф.0503730 стр.173 не соответстве т ф.0503737 стр. 520 (КА 520+640+710) , сумме возврата ден.обеспече ний на участие в конкурсе и поступления м СВР (отклонение допустимо на сумму положительн ой курсовой разницы)	0503730G	Тип=Бюд жетный	100 320,33	0503737 G, 0503723 G	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=7,ср едства по обязательн ому медицинск ому страхован ию, Тип=Бюдж етный,Код ВФО=2,со бственные доходы учреждени я	99 881,44	438,89	Курсовая разница
Л1-1-2	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 2019г		0503769G_ D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс	6 465,65	0503769 G_D	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные	0	6 465,65	Субсидия прошлого года

				идии на иные цели			цели			
ФК-3- 1_769- 1	0503769G_D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 2019г+0503769G _D т2 гр9 2019г+0503769G _D т3 гр9 2019г	Сумма дебиторской (кредиторско й) задолженнос ти на конец предыдущег о отчетного периода не соответствие т идентичному по-казателю ежекварталь ных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_ D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	6 465,65	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	0	6 465,65	Субсидия прошлого года
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 2019г	Сумма дебиторской (кредиторско й) задолженнос ти на конец предыдущег о отчетного периода не соответствие т идентичному по-казателю ежекварталь ных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_ D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	6 465,65	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	0	6 465,65	Субсидия прошлого года

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 02FBCA8400BFAC93824137263ABC892088
Владелец: **Макаров Валентин Валентинович**
Действителен: с 29.01.2021 по 02.01.2022

(подпись)

Макаров Валентин Валентинович

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 023A98B200BDAC13B04F7DB3C81BB24571
Владелец: **Ковалева Светлана Владимировна**
Действителен: с 27.01.2021 по 01.01.2022

(подпись)

Ковалева Светлана Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 023A98B200BDAC13B04F7DB3C81BB24571
Владелец: **Ковалева Светлана Владимировна**
Действителен: с 27.01.2021 по 01.01.2022

(подпись)

Ковалева Светлана Владимировна

(расшифровка подписи)