

**"Показатели бухгалтерского баланса" за 2018 год  
по Отделу ПФР в Уинском районе Пермского края**

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
<b>АКТИВ</b>		
<b>I. Нефинансовые активы</b>	<b>1260518,46</b>	<b>1050847,99</b>
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	1163841,47	1002960,43
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>		
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>		
<i>материальные запасы</i>	92499,12	44251,94
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>		
<i>вложения в нефинансовые активы</i>		
<i>расходы будущих периодов</i>	4177,87	3635,62
<b>II. Финансовые активы</b>	<b>77745</b>	<b>34270,5</b>
денежные средства учреждения, из них:	77745	34270,5
финансовые вложения		
дебиторская задолженность по доходам		
дебиторская задолженность по выплатам		
прочие расчеты с дебиторами	53114,86	
<b>БАЛАНС</b>	<b>1391378,32</b>	<b>1085118,49</b>
<b>ПАССИВ</b>		
<b>III. Обязательства</b>	<b>184925,87</b>	<b>209987,84</b>
кредиторская задолженность по расходам	5744,73	5111,74
расчеты по платежам в бюджеты	5179	5568
кредиторская задолженность по доходам		
иные расчеты		
доходы будущих периодов		
резервы предстоящих расходов	174002,14	199308,1
<b>IV. Финансовый результат</b>	<b>1206452,45</b>	<b>875130,65</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1391378,32</b>	<b>1085118,49</b>

## "Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2018 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	1392,43	1349,06
Расходы (начисленные)		
<b>Чистый операционный результат</b>	<b>-10744866,15</b>	<b>-10984816,33</b>
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-10702535,9</i>	<i>-10984547,33</i>
Операции с нефинансовыми активами	-331422,88	-209670,47
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-10413443,27	-107751455,9
операции с финансовыми активами	-10429024,74	-10701814,03
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	-10429024,74	-10701814,03
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>		
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>		
операции с обязательствами	-15581,47	73331,83
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	-15581,47	48025,87

## "Показатели отчета о движении денежных средств" за 2018 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
<b>Поступления, всего</b>	<b>852,73</b>	<b>3835,91</b>
Поступления по текущим операциям, всего		
из них:		
<i>от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>		
<i>от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>		
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)		
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)		
<b>Выбытия, всего</b>	<b>10403437,47</b>	<b>10662205,01</b>
Выбытия по текущим операциям, всего	10403437,47	10662205,01
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>		
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	258440	314509,39
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)		
<b>Изменение остатков средств</b>	<b>10402584,74</b>	<b>106583339,5</b>
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>		
<i>изменение остатков средств</i>		

Руководитель



Л.Г.Зайцева

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



В.Н.Гиндуллина

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**на 01.01.2019 г.**  
**Отдела Пенсионного фонда Российской Федерации в Уинском районе**

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета Наименование бюджета (публично-правового образования) Периодичность: квартальная, годовая Единица измерения: руб.	Отдел ПФР в Уинском районе <hr/> Бюджет ПФР <hr/> годовая	Форма по ОКУД	КОДЫ 0503160
		Дата	01.01.2019
		по ОКПО	56801580
		Глава по БК	392
		по ОКТМО	5725241610 1
		по ОКЕИ	383

Полное наименование: Государственное учреждение-Отдел Пенсионного фонда Российской Федерации в Уинском районе Пермского края  
 Сокращенное наименование: Отдел ПФР в Уинском районе Пермского края  
 Юридический адрес: 617520, край Пермский, село Уинское, ул.Пролетарская, дом 1  
 Фактический адрес: 617520, край Пермский, село Уинское, улица Пролетарская, дом 1

**I. Организационная структура ОПФР**

По единому государственному регистру предприятий и организаций всех форм собственности и хозяйствования (ЕГРН) ОПФР присвоены:

- ОГРН – 1025902546340;
- ИНН – 5953002660;
- КПП – 595100101;
- ОКПО – 56801580 (Общероссийский классификатор предприятий и организаций);
- ОКОГУ – 4100201 (Общероссийский классификатор органов государственной власти);
- ОКТМО – 57652416101 (Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований);
- ОКФС – 12 (Общероссийский классификатор форм собственности);
- ОКОПФ – 75104 (Общероссийский классификатор организационно-правовых форм);
- ОКВЭД – 84.30 (Общероссийский классификатор видов экономической деятельности).

1.2. Особенности формирования бюджетной отчетности ОПФР.

В Отделе ПФР бюджетный учет по исполнению бюджета полностью автоматизирован и ведется с использованием программных продуктов: (1С:Предприятие 8.2, 1С: Свод отчетов , 1С Финконтроль, Контур-Экстерн, КСПД).

Бюджетная отчетность представлена в электронном виде по каналам электронной связи.

**II. Результаты деятельности ОПФР**

2.1. Организация деятельности субъекта бюджетной отчетности ОПФР.

В отчетном периоде деятельность Отдела ПФР осуществлялась на основе исполнения норм федерального, пенсионного, бюджетного, гражданского и налогового законодательств, нормативных актов и

документов федеральных органов исполнительной власти, постановлений и распоряжений Правления ПФР, распоряжений, приказов ОПФР.

### III. Анализ отчета об исполнении бюджета ПФР

3.2. Анализ исполнения расходной части бюджета ПФР. Выполнение ОПФР функций распорядителя бюджетных средств.

3.2.1. Кассовое исполнение расходов бюджета ПФР за 2018 год в общей сумме составило 10658339,53 руб., в том числе:

**по разделам:**

на общегосударственные вопросы (раздел 01) -..... руб.;

на образование (раздел 07) - .... руб.;

на реализацию государственных функций в области социальной политики (раздел 10) - ... руб.

**по кодам операций сектора государственного управления:**

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210.....9588971,33 руб.;

приобретение работ и услуг КОСГУ 220..... 1018275,38 руб.;

безвозмездные перечисления организациям КОСГУ 240..... руб.;

безвозмездные перечисления бюджетам КОСГУ 250.....руб.;

социальное обеспечение КОСГУ 260..... руб.;

прочие расходы КОСГУ 290.....39892,82 руб.;

увеличение стоимости основных средств КОСГУ 310...105034,62 руб.;

увеличение стоимости нематериальных активов КОСГУ 320 .....руб.;

увеличение стоимости материальных запасов КОСГУ 340....253002,41 руб.

Кассовое исполнение расходов бюджета ПФР приведено в разрезе:

разделов, подразделов, целевых статей и видов расходов в Отчете об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (код формы по ОКУД 0503127), в Анализе исполнения бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (код формы 3920222):

кодов операций сектора государственного управления в Анализе исполнения расходов главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств Пенсионного фонда Российской Федерации (код формы 3920401);

3.2.2. Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета ПФР (код формы по ОКУД 0503127):

Наименование показателя(	Код дохода (Целевая статья (направление расходов) в т.ч. ВР)	на 01.01. 2018 г. (руб.)	на 01.01. 2019 г. (руб.)
Расходы бюджета всего:			
Фонд оплаты труда государственных	141	6546797,84	6749954,87

внебюджетных фондов			
	142	635057,16	638999,78
	149	2177550,10	2200016,68
Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	707577,05	745923,92

3.2.3. Фактическое исполнение расходов бюджета ПФР за 2018 год в общей сумме составил 10985896,39

в том числе:

**по кодам операций сектора государственного управления:**

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210.....9614277,29руб.;

приобретение работ и услуг КОСГУ 220 .....765134,87руб.;

безвозмездные перечисления организациям КОСГУ 240.....руб.

в том числе:

безвозмездные перечисления организациям в том числе:

безвозмездные перечисления государственным

и муниципальным организациям

КОСГУ 241 .....руб. (расшифровать);

безвозмездные перечисления организациям, за

исключением государственным

и муниципальных организаций

КОСГУ 242 .....272351,46 руб. (расшифровать)

безвозмездные перечисления бюджетам КОСГУ 250 .....руб.;

социальное обеспечение КОСГУ 260.....руб.;

расходы по операциям с активами КОСГУ 270.....руб.

в том числе:

чрезвычайные расходы по операциям с активами составили

КОСГУ 273 ..... руб.;

прочие расходы КОСГУ 290.....40012,82 руб.

Фактическое исполнение расходов бюджета ПФР приведено в разрезе:

кодов операций сектора государственного управления в Отчете о финансовых результатах деятельности (код формы по ОКУД 0503121), в Анализе исполнения расходов главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств Пенсионного фонда Российской Федерации (код формы 3920401);

разделов, подразделов и кодов операций сектора государственного управления в Справке по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года (код формы по ОКУД 0503110);

разделов, подразделов, целевых статей и видов расходов в Анализе исполнения бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (код формы 3920222).

3.2.4 Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета Отдела (код формы по ОКУД 0503121):

Наименование показателя	Код дохода КОСГУ	на 01.01. 2018 г. (руб.)	на 01.01.2019 г. (руб.)
Расходы бюджета всего:		10703928,33	10976311,27

Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда в т.ч. зарплатная плата	211	6514495,04	6769391,09
Прочие выплаты	212	635057,16	638999,78
Начисления на выплаты по оплате труда	213	2114679,79	2205886,42
Приобретение работ, услуг в т.ч. услуги связи	221	91377,57	114910,65
Коммунальные услуги	223	213490,77	211122,23
Арендная плата за пользование имуществом	224	17521,70	17031,72
Работы, услуги по содержанию имущества	225	190344,48	218822,97
Прочие работы, услуги	226	193072,27	203247,30
Социальное обеспечение	260	43957,76	0,00
Амортизация основных средств	271	342638,83	265915,66
Расходование материальных запасов	272	289407,81	300555,75
Прочие расходы	290	57885,15	40012,82

### 3.2.5. Движение денежных средств.

Данные о движении денежных средств на лицевых счетах ПБС, а также в кассе учреждения, в том числе средства во временном распоряжении содержатся в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123).

Движение денежных средств за 2018 год по поступлению в бюджет составило 3835,91. руб., по выбытию из бюджета составило 10662205,01 руб.

### 3.2.6. Анализ показателя кассового и фактического исполнения расходов.

РБС приведены показатели кассового и фактического исполнения расходов с учетом изменения активов и обязательств по кодам классификации операций сектора государственного управления в Анализе исполнения расходов главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств Пенсионного фонда Российской Федерации (код формы 3920401).

Причины отклонений по графе 9 «Отклонение» даны в Приложении к форме 3920401 к Пояснительной записке.

### 3.2.7. Сведения об исполнении бюджета.

Приведены показатели исполнения бюджета ПФР по расходам в Сведениях об исполнении бюджета (код формы по ОКУД 0503164).

### 3.2.8. Анализ показателей принятых и исполненных обязательств.

Анализ показателей принятых и исполненных бюджетных и денежных обязательств представлен в Отчете о бюджетных обязательствах (код формы по ОКУД 0503128).

В графе 7 строки 910 раздела 3 ф.0503128 отражена сумма принятых бюджетных обязательств на 2019 год в сумме 209987,84 руб.

Кроме того, в графе 7 по строке 911 отражены принятые отложенные обязательства в сумме 199308,10 руб., которые соответствуют сальдо по счету 1.401.60.000 «Резервы предстоящих расходов» на 01.01.2019 г.

3.2.9. Анализ соответствия показателей бюджетного учета и отчетности по принятым денежным обязательствам.

Анализ соответствия показателей бюджетного учета и отчетности по принятым денежным обязательствам.

представлен в Анализе показателей Отчета о бюджетных обязательствах (форма 0503128) по принятию денежных обязательств (код формы 3920223).

#### IV. Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности

##### 4.1. Баланс ГРБС, РБС, ПБС, ГАД, АИФДБ, ГА, АД.

Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (код формы по ОКУД 0503130).

4.1.1. Показатели разделов баланса в динамике на отчетные даты  
(гр.8 код формы по ОКУД 0503130):

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Причины изменений
Валюта баланса(стр. 700)	1391378,32	1085118,49	
I.Нефинансовые активы (стр.190)	1260518,46	1050847,99	
II.Финансовые активы (стр.350)	1391378,32	1085118,49	
III.Обязательства (стр.550)	184925,87	209987,84	
IV.Финансовый результат (стр.570)	1206452,45	875130,65	

##### 4.1.2. Нефинансовые активы.

Нефинансовые активы на отчетные даты составили (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:  
(расшифровать)

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Причины изменений
Основные средства (остаточная стоимость стр.030)	1163841,47	1002960,43	
Нематериальные активы (остаточная стоимость, стр.060)			
Непроизведенные активы (остаточная стоимость) (стр.070)			
Материальные запасы (стр.080)	92499,12	44251,94	
Права пользования активами (остаточная стоимость) (стр. 100)			

Вложения в нефинансовые активы (стр.120)			
---	--	--	--

4.1.3. Вложения в нефинансовые активы.

Вложения в нефинансовые активы на конец отчетного года составили ...0,00 руб.

4.1.4. «Расходы будущих периодов».

«Расходы будущих периодов» на отчетные даты составили:(подлежит раскрытию в структуре: код счета, содержащий код классификации операций сектора государственного управления (КОСГУ), сумма показателя на отчетную дату, краткое экономическое содержание показателя)(гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе: (расшифровать):

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
1 401 50 «Расходы будущего периода» (стр.160)			
1 401.50.226	4177,87	3635,62	

4.1.5. «Резервы предстоящих расходов».

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
1 401 60 «Резервы предстоящих расходов» (стр.520)			
1 401.60.211	133642,20	153078,42	Резерв на оплату отпусков
1 401.60.290			
1 401.60.290			

4.1.6. Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах (код формы по ОКУД 0503130).

Забалансовый счет 01 «Имущество полученное в пользование, всего» (код строки 010).....872755,90 руб.

4.2. Справка по консолидируемым расчетам (код формы по ОКУД 0503125).

4.3. Сведения о движении нефинансовых активов (код формы по ОКУД 0503168).

В соответствии с учетной политикой ОПФР:

- начисление амортизации объекта основных средств осуществляется линейным методом;

- устанавливается срок полезного использования основных средств соответствии с п.35 ФСБУ

«Основные средства».

4.3.1 Сведения о движении основных средств



Стоимость основных средств на отчетные даты составило:

Наименование показателя	Балансовая стоимость актива (руб.)		Причины изменений
	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	
1	2	3	4
Недвижимое имущество	1208737,25	1208737,25	
Движимое имущество	3139160,39	3144383,87	

Поступление основных средств в отчетном периоде составило 105034,62, в том числе:

получено безвозмездно в порядке межбюджетных отношений:

из федерального бюджета .....

из бюджетов субъектов Российской Федерации .....

получено безвозмездно от других организаций ..... руб.

Выбытие основных средств составило 99811,14, в том числе:

передано безвозмездно в порядке межбюджетных отношений:

в федеральный бюджет .....

в бюджеты субъектов Российской Федерации .....

передано безвозмездно другим организациям ..... руб.

Амортизация основных средств на конец отчетного периода года составила 3350160,69 или 76,96 % стоимости основных средств, в том числе:

по жилым помещениям .....%;

по нежилым помещениям.....30,95%;

по сооружениям.....%;

по машинам и оборудованию .....60,73%;

по транспортным средствам..... 100 %;

по инвентарю.....100%;

Наименование показателя	Амортизация ОС (руб.)		Причины изменений
	На 01.01.2018 г. (%)	На 01.01.2019 г. (%)	
1	2	3	4
По жилым помещениям	359620,40	374124,56	
по нежилым помещениям			
по сооружениям			
по машинам и оборудованию	1941835,24	2082435,60	
по транспортным средствам	486329,00	486329,00	

по инвентарю	396271,53	407271,53	
по прочим основным средствам			

#### 4.3.4. Сведения о движении материальных запасов

Стоимость материальных запасов на отчетные даты составили (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе: (расшифровать)

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Причины изменений
Материальные запасы всего(стр.080):	92499,12	44251,94	
из них внеоборотные			

Остаток неиспользованных материальных запасов на конец года уменьшился по сравнению с началом года на 44251,94 и составил 48% от годовой суммы поступления материальных запасов.

#### 4.3.5 Сведения об арендных отношениях. (об активах, в соответствии ФСБУ «Аренда»).

Актив	на 01.01.2018 г.	Поступление	Выбытие	на 01.01.2019 г.
Арендованные (принятые к учету) основные средства, всего(руб.):				
101 «Основные средства».				
111«Права пользования активами».		17031,72	16940,15	91,57
Основные средства, переданные в аренду всего(руб.):				
25 «Имущество, переданное в возмездное пользование(аренду)»				
26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование»				

#### 4.4.4. Расчеты с кредиторами по расходам.

Кредиторская задолженность по расходам в общей сумме составила 10923,73, в том числе по кодам операций сектора государственного управления:

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210.....;

приобретение работ и услуг КОСГУ 220.....5744,73;

безвозмездные перечисления организациям КОСГУ 240.....; безвозмездные перечисления бюджетам КОСГУ 250.....;

социальное обеспечение КОСГУ 260.....;

прочие расходы КОСГУ 290.....5179,00;

увеличение стоимости основных средств КОСГУ 310.....;

увеличение стоимости нематериальных активов КОСГУ 320 .....

увеличение стоимости материальных запасов КОСГУ 340.....

Анализ кредиторской задолженности по расходам\*

Код счета бюджетного учета	Сумма кредиторской задолженности по расходам		Причины увеличения (+)/ уменьшения (-)
	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	
302.21	3470,48	3146,05	
302.23	2180,05	1874,12	
302.24	94,20	91,57	
303.05	525,00	605,00	
303.12	4654,00	4963,00	

( по счету 303.05 80,00 налог на прибыль за 4 квартал, 525,00 транспортный налог за 4 квартал; по счету 303.12 4963,00 налог на имущество за 4 квартал )

4.6. Информация об изменении показателей на начало отчетного периода вступительного баланса отражена в Сведениях об изменении остатков валюты баланса (код формы по ОКУД 0503173). 4.7. Средства во временном распоряжении отражены в Сведениях об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (код формы по ОКУД 0503178).

4.7. Средства во временном распоряжении отражены в Сведениях об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (код формы по ОКУД 0503178).

Остаток средств на 01.01.2019 г. во временном распоряжении составил всего 0,00 руб.

4.8. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190).

На 01.01.2019 г. вложения в недвижимое имущество (1 106 11 000) с учетом расходов на проектно-сметную документацию составили 0,00 руб.

4.9. События после отчетной даты.

В соответствии с п.3 Инструкции по ведению бюджетного учета, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2010 г №157н факты хозяйственной жизни, возникшие в период между отчетной датой и подписания бухгалтерской отчетности за 2018 г. (централизованная передача услуг связи ПАО «Мегафон» за 2018 г по г/к 20-556-Д от 19.12.2017 г в сумме 9585,12) признали событием после отчетной даты и отразили на счетах бюджетного учета последней датой отчетного года.

**V. Прочие вопросы деятельности бюджетного учреждения**

5.1. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности ОПФР осуществляется в соответствии с Учетной политикой по исполнению бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – Учетная политика), утвержденной постановлением Правления ПФР от 12.09.2018 № 36.

Начальник



Зайцева Л.Г.

ФИО

Главный бухгалтер -  
руководитель ФЭГ



Гиндуллина В.Н.

ФИО