

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

По состоянию на 01.01.2019 г.

**Государственного учреждения- Управления
Пенсионного фонда Российской Федерации
в г. Волгодонске Ростовской области
(межрайонное)**

01.01.2019 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА	1
СОДЕРЖАНИЕ	2
I. Организационная структура УПФР	4
1.1. Сведения об основных направлениях деятельности УПФР как субъекта бюджетной отчетности.	4
1.2. Особенности формирования бюджетной отчетности УПФР.	5
II. Результаты деятельности УПФР	5
2.1. Организация деятельности бюджетной отчетности УПФР.	5
III. Анализ отчета об исполнении бюджета	6
3.1.3. Отчет о финансовых результатах деятельности (код формы по ОКУД 0503121).	6
3.1.4. Анализ динамики показателей фактически начисленных доходов бюджета (код формы по ОКУД 0503121):	6
3.2. Анализ исполнения расходной части бюджета	6
3.2.1. Кассовое исполнение расходов бюджета за 2018 год в общей сумме составило 107 916 864,71 руб. руб., в том числе:	6
3.2.2. Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета (код формы по ОКУД 0503127):	7
3.2.3. Фактическое исполнение расходов бюджета за 2018 год в общей сумме составило 113 875 990,46 руб., в том числе:	7
3.2.4. Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета (код формы по ОКУД 0503121):	8
3.2.5. Движение денежных средств.	8
IV. Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности	8
4.1. Баланс ГРБС, РБС, ПБС, ГАД, АИФДБ, ГА, АД.	8
4.1.1. Показатели разделов баланса в динамике на отчетные даты	9
4.1.2. Нефинансовые активы.	9
4.1.3. Вложения в нефинансовые активы.	10
4.1.4. «Расходы будущих периодов».	10
4.1.5. «Резервы предстоящих расходов».	10
4.3.3. Сведения о движении произведенных активов.	11
4.3.4. Сведения о движении материальных запасов	11
4.3.5. Сведения об арендных отношениях. (об активах, в соответствии ФСБУ «Аренда»).	11
V. Прочие вопросы деятельности бюджетного учреждения	12
5.1. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности УПФР осуществляется в соответствии с Учетной политикой по исполнению бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – Учетная политика), утвержденной постановлением Правления ПФР от 10.05.2018 № 248па (с последующими изменениями) и приказом УПФР от 18.05.2018 № 58-О.	12
Приложение № 1	13
Сокращения нормативных актов в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности	13

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

на 01.01.2019 г.

**Государственное учреждение- Управления Пенсионного фонда Российской Федерации
в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное)**

		КОДЫ
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.	УПФР в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное)	Форма по ОКУД 0503160 Дата 01.01.2019 по ОКПО 16231150 Глава по БК 392 по ОКТМО 60712000 по ОКЕИ 383
	Бюджет Пенсионного фонда Российской Федерации	
	годовая	

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности УПФР в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное) (далее - УПФР) за 2018 год, сформированной УПФР исходя из действующих в Российской Федерации правил бюджетного учета и отчетности.

Полное наименование:	Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное)
Сокращенное наименование:	УПФР в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное)
Юридический адрес:	347380, Ростовская область, город Волгодонск, улица Маршала Кошевого, дом.2
Фактический адрес:	347380, Ростовская область, город Волгодонск, улица Маршала Кошевого, дом .2

Государственное учреждение – Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное) (далее – УПФР) образовано путем слияния государственного учреждения – Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Волгодонске Ростовской области, государственного учреждения – Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в Волгодонском (с) районе

Ростовской области, государственного учреждения – Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в Мартыновском районе Ростовской области и государственного учреждения – Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в Цимлянском районе Ростовской области, в соответствии с Постановлением Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 20 января 2017г. № 43п «О реорганизации некоторых территориальных органов ПФР в Ростовской области», приказа ОПФР по Ростовской области от 24 января 2017г. № 48-О «О реорганизации управлений (отделов) ПФР Ростовской области».

Действует на основании Положения о Государственном учреждении – Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонном), утвержденного постановлением Правления ПФР от 20 января 2017г. № 43п (далее – Положение).

УПФР является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета в органах Федерального казначейства, приобретает и осуществляет имущественные и неимущественные права и несет обязанность, быть истцом и ответчиком в суде.

Согласно Положению УПФР создано для осуществления государственного управления финансами пенсионного обеспечения в г. Волгодонске, Волгодонском, Мартыновском и Цимлянском муниципальных районах Ростовской области.

I. Организационная структура УПФР

1.1. Сведения об основных направлениях деятельности УПФР как субъекта бюджетной отчетности.

Согласно Положению УПФР обеспечивает: исполнение бюджетной сметы в соответствии с утвержденными актами ПФР и Отделения. Целевое и рациональное использование средств, выделяемых на финансовое и материально-техническое обеспечение деятельности УПФР. Ведение бухгалтерского учета, составление бухгалтерской отчетности и ее представление соответствующим органам в установленном порядке.

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

ОГРН – 1176196030592;

ИНН – 6143089953;

КПП – 614301001;

ОКПО – 16231150;

ОКОГУ – 4100201 Пенсионный фонд Российской Федерации;

ОКТМО – 60712000000 город Волгодонск;

ОКФС – 12 Федеральная собственность;

ОКОПФ – 75104 Федеральные государственные казенные учреждения;

ОКВЭД – 84.30 Деятельность в области обязательного социального обеспечения.

1.2. Особенности формирования бюджетной отчетности УПФР

Состав и содержание форм бюджетной отчетности predeterminedены реализуемыми УПФР функциями участников бюджетного процесса: распорядителя, получателя бюджетных средств, администратора доходов бюджета, каждый из которых отвечает за те объекты учета, которые вытекают из их прав и обязанностей.

Бюджетная отчетность представлена в электронном виде по каналам электронной связи.

Бюджетная отчетность за 2018 год сформирована и представлена участниками бюджетного процесса в соответствии с ФСБУ для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 № 260н, приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (далее - Инструкция), распоряжением Правления ПФР от 24.12.2018 № 685р «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2018 год» (далее – распоряжение Правления ПФР о годовой отчетности), письмом Департамента казначейства ПФР от 31.01.2019 № 03-24/1850 «Об особенностях составления и представления годовой бюджетной отчетности за 2018 год об исполнении бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации».

II. Результаты деятельности УПФР

2.1. Организация деятельности бюджетной отчетности УПФР.

В отчетном периоде деятельность УПФР 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

3.1.3. Отчет о финансовых результатах деятельности (код формы по ОКУД 0503121).

Фактически начислено доходов за 2018 год 20 176,85 руб., в том числе:

Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсации затрат КОСГУ 130 (строка 040).....19 069,11 руб.;

(средства, полученные по возмещению расходов по государственной пошлине и судебным издержкам).

Прочие доходы КОСГУ 180 (строка 100).....1 107,74 руб., в том числе:

доходы от безвозмездного права пользования.....1 107,74 руб.

3.1.4 Анализ динамики показателей фактически начисленных доходов бюджета УПФР (код формы по ОКУД 0503121):

Наименование показателя	Код дохода (КОСГУ)	на 01.01.2018 г. (руб.)	на 01.01.2019 г. (руб.)
Доходы бюджета всего:		-71 035 053,34	20 176,85
Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат	130	45 166,38	19 069,11
Прочие доходы	180	-71 080 219,72	1 107,74

3.2. Анализ исполнения расходной части бюджета. Выполнение УПФР функций получателя бюджетных средств.

3.2.1. Кассовое исполнение расходов бюджета за 2018 год в общей сумме составило 107 916 864,71 руб., в том числе:

по разделам:

на общегосударственные вопросы (раздел 01) -..... 107 904 064,71 руб.;

на образование (раздел 07) - 12 800,00 руб.;

по кодам операций сектора государственного управления:

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210..... 93 456 188,64 руб.;

приобретение работ и услуг КОСГУ 220..... 7 251 892,85 руб.;

прочие расходы КОСГУ 290..... 4 272 167,14 руб.;

увеличение стоимости основных средств КОСГУ 310..... 529 190,00 руб.;

увеличение стоимости материальных запасов КОСГУ 340.....2 407 426,08 руб.

Кассовое исполнение расходов бюджета 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).

3.2.2. Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета (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:		105 078 713,98	107 916 864,71
Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов	141	66 177 310,00	65 650 500,00
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	142	6 259 500,00	6 356 858,01
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов	149	21 358 292,95	21 448 830,63
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242	1 494 525,07	1 593 620,38
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	7 699 836,79	8 604 488,55
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	321	895 605,05	0
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда	831	49 610,00	66 375,49
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	1 052 676,00	4 117 466,00
Уплата прочих налогов, сборов	852	89 182,58	78 725,65
Уплата иных платежей	853	2 175,54	0

3.2.3. Фактическое исполнение расходов бюджета за 2018 год в общей сумме составило 113 875 990,46 руб., в том числе:

по разделам:

на общегосударственные вопросы (раздел 01) -113 863 190,46 руб.;

на образование (раздел 07) -12 800,00 руб.;

по кодам операций сектора государственного управления:

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210..... 92 946 725,55 руб.;

приобретение работ и услуг КОСГУ 220 9 378 486,09 руб.;

прочие расходы КОСГУ 290.....5 135 431,14 руб.

увеличение стоимости основных средств КОСГУ 310..... 4 437 153,29 руб.;

увеличение стоимости материальных запасов КОСГУ 340.....1 978 194,39 руб.

3.2.4 Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета ПФР (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:		106 669 906,80	113 870 598,46
Заработная плата	211	66 005 601,25	65 259 207,59
Прочие выплаты	212	6 259 500,00	6 356 858,01
Начисления на выплаты по оплате труда	213	21 306 274,44	21 330 659,95
Услуги связи	221	1 507 738,02	1 765 131,23
Транспортные расходы	222	0	10 000,00
Коммунальные услуги	223	3 074 423,54	3 903 291,79
Арендная плата за пользование имуществом	224	7 777,00	8 907,74
Работы, услуги по содержанию имущества	225	623 391,62	827 911,07
Прочие работы, услуги	226	1 482 402,06	2 863 244,26
Пособия по социальной помощи населению	262	895 605,05	0
Амортизация основных средств и нематериальных активов	271	2 338 510,72	4 437 153,29
Расходование материальных запасов	272	2 292 622,59	1 978 194,39
Прочие расходы	290	884 818,40	5 130 039,14
Расходы будущих периодов		-8 757,89	

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 выбытию из бюджета составило 107 916 864,71 руб.

Выбытия по текущим операциям составили всего 107 916 864,71 руб.,

Изменение остатков средств всего составило 107 916 864,71руб.

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)	177 464 405,39	177 563 666,54	применение ФСБУ "Основные средства", "Аренда", начисление амортизации, поступление основных средств и материалов
I.Нефинансовые активы (стр.190)	175 612 139,22	176 211 649,98	начислены расходы будущих периодов отпусков и начисления страховых взносов с отпускных работникам
II.Финансовые активы (стр.350)	177 464 405,39	177 563 666,54	
III.Обязательства (стр.550)	3 343 847,21	3 717 890,02	применение ФСБУ "Аренда"
IV.Финансовый результат (стр.570)	174 120 558,18	173 845 776,52	

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)	147 332 181,80	144 160 149,47	применение ФСБУ "Основные средства"
Непроизведенные активы (остаточная стоимость) (стр.070)	26 236 239,71	26 236 239,71	
Материальные запасы (стр.080)	2 032 510,37	2 870 640,13	получены материалы для монтажа КСПД, бумага
Права пользования активами (остаточная стоимость) (стр. 100)	1 149,24	41,50	применение ФСБУ "Аренда",
Вложения в нефинансовые активы (стр.120)	0	2 928 987,62	создание систем ЛВС, КСПД

4.1.3. Вложения в нефинансовые активы.

Вложения в нефинансовые активы на конец отчетного года составили 2 928 987,62 руб., в том числе:

- вложения в недвижимое имущество (1 106 10 000) с учетом расходов на проектно-сметную документацию составили 0,00 руб.;

- вложения в движимое имущество (1 106 30 000) составили 2 928 987,62 руб., в том числе:

создание систем ЛВС, КСПД, проектно-сметная документация по созданию движимого имущества.....2 928 987,62 руб.

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

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Причины изменений
Вложения в нефинансовые активы всего (1 106):	0	2 928 987,62	
вложения в недвижимое имущество (1 106 10 000)	0	0	
вложения в движимое имущество (1 106 30 000) в т.ч.:	0	2 928 987,62	
создание систем ЛВС, КСПД, проектно-сметная документация по созданию движимого имущества	0	2 928 987,62	внутриведомственное перемещение ОС, безвозмездно получено оборудование для монтажа КСПД

4.1.4. «Расходы будущих периодов».

«Расходы будущих периодов» на отчетные даты составили 15 591,55 руб.:

401.50.226 приобретение неисключительных прав пользования нематериальными активами (лицензии) 2 550, 00 руб. и страхование гражданской ответственности 13 041,55 руб. (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

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)	10 058,10	15 591,55	
1 401.50.226	10 058,10	15 591,55	лицензии, договора ОСАГО

4.1.5. «Резервы предстоящих расходов».

«Резервы предстоящих расходов» на отчетные даты составили 2 684 573,33 руб.:

ВР 141 401.60.211 в сумме 2 063 335,71 руб. резерв отпусков в части выплат персоналу, ВР 149 401.60.213 в сумме 621 237,62 руб. резерв отпусков в части оплаты страховых взносов (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

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)	3 194 036,42	2 684 573,33	
1 401.60.211	2 454 628,12	2 063 335,71	резерв отпусков в части выплат персоналу
1 401.60.213	739 408,30	621 237,62	резерв отпусков в части оплаты страховых взносов

4.3.3. Сведения о движении непроизведенных активов.

Стоимость непроизведенных активов на отчетные даты составили 26 236 239,71 руб. (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)	Причины изменений
Непроизведенные активы всего:	26 236 239,71	26 236 239,71	
Земля	26 236 239,71	26 236 239,71	

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)	2 032 510,37	2 870 640,13	Поступление материалов

Остаток неиспользованных материальных запасов на конец года увеличился по сравнению с началом года на 838 129,76 руб. и составил 29 % 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.):	1 149,24	7 800,00	8 409,74	539,50

111 «Права пользования активами».	1 149,24	7 800,00	8 409,74	539,50
Основные средства, переданные в аренду всего(руб.):	0	0	0	0

V. Прочие вопросы деятельности бюджетного учреждения

5.1. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности.

Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности УПФР осуществляется в соответствии с Учетной политикой по исполнению бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – Учетная политика), утвержденной постановлением Правления ПФР от 10.05.2018 № 248 па (с последующими изменениями) и приказом УПФР от 29.12.2018 № 184-О.

Начальник



В.А.Кушель

Главный бухгалтер-
начальник отдела учета поступления
и расходования средств



Л.В.Легченко

Руководитель экономической
группы



Ю.В.Цыганова

Исполнитель: главный бухгалтер-начальник ОУПиРС Л.В.Легченко

Приложение № 1

**СОКРАЩЕНИЯ НОРМАТИВНЫХ АКТОВ В ПОЯСНЕНИЯХ К
БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наименование документа	Сокращение
Гражданский Кодекс Российской Федерации	ГК РФ
Налоговый Кодекс Российской Федерации	НК РФ
Трудовой Кодекс Российской Федерации	ТК РФ
Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях	КоАП РФ
Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»	Федеральный закон № 402-ФЗ
ФСБУ для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 №260н	ФСБУ «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»
ФСБУ для организаций государственного сектора «Основные средства», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 №257н	ФСБУ «Основные средства»
ФСБУ для организаций государственного сектора «Аренда», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 №258н	ФСБУ «Аренда»
ФСБУ для организаций государственного сектора «Обесценение активов», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 №259н	ФСБУ «Обесценение активов»
Приказ Минфина России от 28.12.2010 №191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»	Инструкция №191н
Приказ 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»	Единый план счетов № 157н
Приказ Минфина России от 06.12.2010 № 162н	План счетов бюджетного учета № 162н

Наименование документа	Сокращение
«Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению»	
Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»	Указания № 65н
Приказ Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению»	Приказ МФ России № 52н

УПФР в г. Волгодонске Ростовской области (межрайонное)
"Показатели бухгалтерского баланса" за 2018 год

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
АКТИВ		
I. Нефинансовые активы	175612139,22	176211649,98
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	147332181,80	144160149,47
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>	0	0
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	26236239,71	26236239,71
<i>материальные запасы</i>	2032510,37	2870640,13
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	1149,24	41,50
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	0	2928987,62
<i>расходы будущих периодов</i>	10058,10	15591,55
II. Финансовые активы	1852266,17	1352016,56
денежные средства учреждения, из них:	1620690,30	1 166 328,80
финансовые вложения	0	0
дебиторская задолженность по доходам	188989,51	181200,80
дебиторская задолженность по выплатам	42586,36	4486,96
прочие расчеты с дебиторами	0	0
БАЛАНС	177464405,39	177563666,54
ПАССИВ		
III. Обязательства	3343847,21	3717890,02
кредиторская задолженность по расходам	113933,55	125683,19
расчеты по платежам в бюджеты	2593	875457
кредиторская задолженность по доходам	0	0
иные расчеты	32135	32135
доходы будущих периодов	1149,24	41,50
резервы предстоящих расходов	3194036,42	2684573,33
IV. Финансовый результат	174120558,18	173845776,52
БАЛАНС	177464405,39	177563666,54

руб.

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2018 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	-71035053,34	20176,85
Расходы (начисленные)	106669906,80	113870598,46
Чистый операционный результат	-177936028,40	-113855813,61
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-177704960,14</i>	<i>-113850421,61</i>
Операции с нефинансовыми активами	87889116,10	599510,76
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-265825144,50	-114455324,37
операции с финансовыми активами	-105328704,45	-108417114,32
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	-105355387,38	-108371226,21
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>	0	0
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	26682,93	-45888,11
операции с обязательствами	160496440,05	6038210,05
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	160496440,05	6548780,88

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2018 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Поступления, всего	0	0
Поступления по текущим операциям, всего	0	0
из них:		
<i>от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>	0	0
<i>от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	0	0
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)	0	0
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)	0	0
Выбытия, всего	105078713,98	107916864,71
Выбытия по текущим операциям, всего	102477887,07	104980248,63
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	895605,05	0
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	2600826,91	2936616,08
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)	0	0
Изменение остатков средств	105078713,98	107916864,71
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	-1020,20	0
<i>изменение остатков средств</i>	105077693,78	107916864,71

Руководитель


(подпись)

В.А.Кушель

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Л.В.Легченко

(расшифровка подписи)