

"Показатели бухгалтерского баланса" за 2018 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
АКТИВ		
I. Нефинансовые активы		
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	9544140,01	8641530,39
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>		
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	29455904,85	29455904,85
<i>материальные запасы</i>	994435,57	875455,92
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>		
<i>вложения в нефинансовые активы</i>		
<i>расходы будущих периодов</i>	41205	13444,91
II. Финансовые активы		
денежные средства учреждения, из них:	1347070,79	1198171,21
финансовые вложения		
дебиторская задолженность по доходам		
дебиторская задолженность по выплатам		
прочие расчеты с дебиторами		
БАЛАНС	41382756,22	40184507,28
ПАССИВ		
III. Обязательства		
кредиторская задолженность по расходам	557766,29	293828,59
расчеты по платежам в бюджеты	150153,63	129748,27
кредиторская задолженность по доходам		
иные расчеты	15669,59	1764,01
доходы будущих периодов		
резервы предстоящих расходов	6183538,05	9253593,17
IV. Финансовый результат	34475628,66	30505573,24
БАЛАНС	41382756,22	40184507,28

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2018 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	15938,38	15421,72
Расходы (начисленные)	65098866,54	64213123,02
Чистый операционный результат	-63528733,33	-64200786,3
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-65082928,16</i>	<i>-64197701,3</i>
Операции с нефинансовыми активами	1913503,39	-1049349,36
Операции с финансовыми активами и обязательствами, <small>в том числе:</small>	-65442236,72	-63151436,94
операции с финансовыми активами	-63629619,89	-58329572,01
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	-63629619,89	-58329572,01
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>		
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>		
операции с обязательствами	1812616,83	4821864,93
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	1812616,83	1751809,81

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2018 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Поступления, всего		
Поступления по текущим операциям, всего		
<small>из них:</small>		
<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)		
Выбытия, всего		
Выбытия по текущим операциям, всего	61102352,03	57326871,96
<small>из них:</small>		
<i>за счет социального обеспечения</i>	520338,06	22058,4
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	2428775,72	853800,47
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)		
Изменение остатков средств	63531127,75	58180672,43
<small>в том числе:</small>		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	91637,99	13905,58
<i>изменение остатков средств</i>	63622765,74	58194578,01

Руководитель

Главный бухгалтер


(подпись)

Туманова О.А.

(расшифровка подписи)

Костина С.В.

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

По состоянию на 01.01.2019 г.

**Государственное учреждение - Управление
Пенсионного фонда Российской Федерации
в Куйбышевском районе городского округа
Самара (межрайонное)**

СОДЕРЖАНИЕ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА	1
СОДЕРЖАНИЕ	2
I. Организационная структура ОПФР	9
II. Результаты деятельности ОПФР	10
III. Анализ отчета об исполнении бюджета ПФР	15

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

на 01.01.2019 г.

**Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации
в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонное)**

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.

Государственное
учреждение – Управление
Пенсионного фонда
Российской Федерации в
Куйбышевском районе
городского округа Самара
(межрайонное)

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2019
по ОКПО	14387184
Глава по БК	
по ОКТМО	
по ОКЕИ	383

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Государственного учреждения – Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонного) (далее - Управление) за 2018 год, сформированной Управлением исходя из действующих в Российской Федерации правил бюджетного учета и отчетности.

Полное наименование: Государственное учреждение-Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонное)

Сокращенное наименование: УПФР в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонное)

Юридический адрес: 443004, Самарская область, город Самара, переулок Молодежный, дом 6

Фактический адрес: 443004, Самарская область, город Самара, переулок Молодежный, дом 6

Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонное) (далее – УПФР) создано на основании постановления Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 08.02.2001 №21, зарегистрировано постановлением Администрации Куйбышевского района г.Самары от 05.07.2001 № 618. После реорганизации создано УПФР на основании постановления Правления ПФР от 16.11.2016 № 1030п.

Действует на основании Положения о Государственном учреждении – Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонном), утвержденного постановлением Правления ПФР от 16.11.2016 №1030п (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 Государственном учреждении – Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации в Куйбышевском районе городского округа Самара (межрайонном).

В соответствии с Положением основными задачами ОПФР являются:

установление страховых и накопительных пенсий, пенсий по государственному пенсионному обеспечению, выплат за счет средств пенсионных накоплений, ежемесячных денежных выплат отдельным категориям граждан, дополнительного ежемесячного материального обеспечения, компенсационных выплат и других социальных выплат, отнесенных законодательством Российской Федерации к компетенции ПФР;

- прием, проверка, обработка и учет документов для установления, начисления и выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат;
- принятие решений (распоряжений) об установлении либо об отказе в установлении пенсий, пособий и иных социальных выплат, о

- приостановлении, прекращении, возобновлении, восстановлении и продлении их выплат;
- представление документов, необходимых для выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат в Центр по выплате пенсий ПФ РФ (государственное учреждение) в Самарской области;
 - формирование, учет и хранение выплатных дел получателей пенсий, пособий и иных социальных выплат, а также формирование и учет дел плательщиков страховых взносов;
 - прием отчетности от плательщиков страховых взносов, в том числе сведений о застрахованных лицах для ведения индивидуального (персонифицированного) учета, поступивших на бумажных носителях, проверка полноты представленных в них данных, их обработка и передача в Центр;
 - проведение камеральных и выездных проверок плательщиков страховых взносов и плательщиков взносов на дополнительное социальное обеспечение отдельных категорий работников, проведение проверок банков;
 - учет платежей в бюджеты Пенсионного фонда РФ и Федерального фонда обязательного медицинского страхования, проверка правильности исчисления и контроля за своевременностью и полнотой уплаты страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и обязательное медицинское страхование, взносов на дополнительное социальное обеспечение отдельных категорий работников, а также пеней и штрафов, проведение с плательщиками страховых взносов совместных сверок расчетов по страховым взносам, пеням, штрафам;
 - принятие решений о предоставлении отсрочки (рассрочки) по уплате страховых взносов, пеней и штрафов, о зачете или возврате сумм излишне уплаченных (взысканных) страховых взносов, пеней и штрафов, о признании безнадежной к взысканию и списании недоимки по страховым взносам и задолженности по начисленным пеням и штрафам;
 - взыскание недоимки по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование и обязательное медицинское страхование, а также пеней и штрафов;
 - организация индивидуального (персонифицированного) учета сведений обо всех категориях застрахованных лиц;
 - прием, обработка и учет сведений о застрахованных лицах в системе индивидуального (персонифицированного) учета, включение сведений в индивидуальные лицевые счета застрахованных лиц;
-

- контроль за достоверностью документов, в том числе сведений индивидуального (персонифицированного) учета застрахованных лиц, представляемых для назначения (перерасчета) страховых пенсий и пенсий по государственному пенсионному обеспечению;
- информирование застрахованных лиц о состоянии их индивидуальных лицевых счетов;
- проведение заблаговременной работы в отношении застрахованных лиц, выходящих на пенсию;
- прием, обработка и учет заявлений застрахованных лиц о добровольном вступлении в правоотношения по обязательному пенсионному страхованию в целях уплаты дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию;
- прием, обработка и учет заявлений правопреемников умерших застрахованных лиц о выплате (об отказе от получения) средств пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуального лицевого счета умершего застрахованного лица, а также заявлений застрахованных лиц о распределении средств пенсионных накоплений, учтенных в специальной части их индивидуальных лицевых счетов;
- прием, обработка и учет документов, связанных с реализацией застрахованными лицами прав при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, включение данных сведений в индивидуальные лицевые счета застрахованных лиц, хранение данной информации;
- прием, обработка и учет заявлений граждан об отказе от получения набора социальных услуг, о предоставлении (возобновлении предоставления) набора социальных услуг;
- выдача справок, подтверждающих право на получение государственной социальной помощи в виде набора социальных услуг;
- прием, проверка, обработка и учет документов, представленных гражданами для получения государственного сертификата на материнский (семейный) капитал и для реализации права на дополнительные меры государственной поддержки, принятие решения о выдаче (об отказе в выдаче) сертификата и об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявления о распоряжении средствами (частью средств) материнского (семейного) капитала и выдача сертификата;
- составление и представление в Отделение в установленном порядке документов (перечней, заявлений и решений), необходимых для

перечисления средств материнского (семейного) капитала в соответствии с принятыми заявлениями о распоряжении средствами материнского (семейного) капитала;

- ведение федерального регистра лиц, имеющих право на дополнительные меры государственной поддержки;
- взаимодействие с многофункциональными центрами предоставления государственных и муниципальных услуг (МФЦ) на основании заключенных Отделением соглашений по предоставлению государственных услуг в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;
- организация электронного взаимодействия с территориальным органом Федерального казначейства;
- прием, обработка и представление информации по запросам, поступившим в Отделение, и межведомственным запросам в рамках межведомственного информационного взаимодействия;
- выполнение в соответствии с законодательством Российской Федерации работы по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов. В том числе в электронной форме, образовавшихся в процессе деятельности Управления;
- своевременное и полное рассмотрение обращений граждан, застрахованных лиц, организаций, плательщиков страховых взносов, принятие по ним решений и направление заявителям ответов в соответствии с законодательством Российской Федерации. Прием граждан по вопросам, относящимся к компетенции Управления;
- обработка персональных данных работников Управления, членов их семей, иных субъектов персональных данных по вопросам, отнесенным к компетенции Управления. Обеспечение безопасности обработки, хранения и передачи по каналам связи с использованием средств криптографической защиты информации с ограниченным доступом;
- взаимодействие с районными средствами массовой информации, распространение в СМИ пресс-релизов, заявлений, сообщений, фото-, теле- и радиоматериалов;
- размещение информационно-разъяснительных материалов на сайтах районных администраций. Городских и поселковых муниципальных образований в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», предоставление онлайн-консультаций гражданам Российской Федерации;

- участие в реализации учебных (обучающих) и информационно-разъяснительных программ и мероприятий в целях повышения уровня знаний различных категорий граждан о пенсионном и социальном обеспечении в Российской Федерации, в том числе с участием общественных и профсоюзных организаций;
- организация работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, обеспечение защиты этих сведений в соответствии с законодательством Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, актами ПФР и Отделения;
- закупка товаров, работ, услуг в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, заключение государственных контрактов (договоров) по вопросам, отнесенным к компетенции Управления;
- исполнение бюджетной сметы в соответствии с утвержденными актами ПФР и Отделения;
- ведение бюджетного учета, формирование бюджетной, статистической отчетности и иной отчетности, а также предоставление ее в установленном порядке в Отделение, ПФР и соответствующие органы;
- обеспечение целевого и рационального использования средств, выделяемых на финансовое и материально-техническое обеспечение деятельности Управления;
- составление и представление в Отделение в установленном порядке предложений, заявок, смет, организационно-распорядительных документов, отчетов по всем направлениям деятельности и выполняемым Управлением функциям;
- выполнение в Управлении мероприятий по мобилизационной подготовке, безопасности, гражданской обороне, сохранности финансовых и материально-технических средств в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- участие в суде и арбитражном суде при рассмотрении вопросов, относящихся к компетенции Управления.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Учреждении, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности несет:

ОКВЭД – 84.30. (Деятельность в области обязательного пенсионного обеспечения).

1.2. Особенности формирования бюджетной отчетности УПФР.

В УПФР бюджетный учет по исполнению бюджета полностью автоматизирован и ведется с использованием программных продуктов: 1С:Предприятие, версия 8.3, 1С:ЗиК, версия 8.3., Контур-Экстерн.

Формирование, контроль и консолидация форм бюджетной отчетности РБС и АД обеспечивается подсистемой разработанной на базе программного продукта «1С: Свод отчетов ПРОФ».

Бюджетная отчетность представлена субъектом бюджетной отчетности 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 ОПФР от 15.01.2019 №431 «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2018 год».

1.3. Уровень существенности информации определяется Учетной политикой УПФР.

II. Анализ отчета об исполнении бюджета ПФР

2.1. Анализ исполнения доходной части бюджета ПФР. Выполнение ОПФР функций администратора доходов по исполнению бюджета ПФР.

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2019г.

Должность	Ф.И.О.	Основание полномочий	Срок полномочий
Начальник управления ПФР	Туманова Ольга Александровна	Приказ №4/2-кт от 24 марта 2017 г.	Бессрочно

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, формирование учетной политики, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет:

Должность	Ф.И.О.	Основание полномочий	Срок полномочий
Главный бухгалтер – начальник ФЭО	Костина Светлана Викторовна	Приказ №13-кт от 31 марта 2017 г.	Бессрочно

I. Организационная структура УПФР

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

Согласно Положению УПФР обеспечивает установление пенсий, пособий и иных социальных выплат начелению.

Сведения об основных направлениях деятельности ОПФР приведены в таблице 1 «Сведения об основных направлениях деятельности».

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

ОГРН – 1176313029452;

ИНН – 6314043655;

КПП – 631401001;

ОКПО – 14387184;

ОКОГУ – 4100201 (Пенсионный фонд Российской Федерации);

ОКТМО – 36701320000 (Куйбышевский);

ОКФС – 12 (Федеральная собственность);

ОКОПФ – 75104 (Федеральные государственные казенные учреждения);

2.1.1. Кассовое исполнение доходов бюджета за 2018 год в общей сумме составило 15421,72 руб., в том числе:

прочие доходы от компенсации затрат

бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации

(код дохода 392 1 13 02996 06 6000 130)15382,72 руб.,

в том числе:

- средства, полученные по возмещению расходов по государственной пошлине и судебным издержкам 14682,72 руб.;

- средства, полученные от реализации трудовых книжек и вкладышей к ним 700,00 руб.;

Денежные взыскания (штрафы) за нарушение

законодательства Российской Федерации о

контрактной системе в сфере закупок товаров,

работ, услуг, зачисляемые в бюджет Пенсионного

фонда Российской Федерации

(код дохода 392 1 16 33060 06 6000 140)39,00 руб.;

Возврат обеспечения заявки участника аукциона, уклонившегося от заключения контракта.

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

Фактически начислено доходов за 2018 год 15421,72 руб., в том числе:

Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат КОСГУ 130 (строка 040) 15382,72 руб.;

Возврат госпошлины прошлых лет – 14682,72 руб.; реализация трудовых книжек – 700,00 руб.

Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба КОСГУ 140 (строка 050) – 39,00 руб.

Возврат обеспечения заявки при уклонении участника аукциона от заключения контракта.

Прочие показатели по КОСГУ 134 в сумме 14682,72 руб. (возврат госпошлины прошлых лет); в сумме 700,00 руб. (реализация трудовых книжек).

Прочие показатели по КОСГУ 141 в сумме 39,00 руб. (обеспечение заявки при уклонении участника аукциона от заключения контракта).

2.1.3 Анализ динамики показателей фактически начисленных доходов бюджета ПФР (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:			
Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат	130	15938,38	15382,72
Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба	140		39

2.2.1. Фактическое исполнение расходов бюджета ПФР за 2018 год в общей сумме составило 64216208,02 руб., в том числе:

по разделам:

на общегосударственные вопросы (раздел 01) -64183708,02 руб.;

на образование (раздел 07) – 32500,00руб.;

на реализацию государственных функций в области социальной политики (раздел 10) – 0 руб.

по кодам операций сектора государственного управления:

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210.....54995753,90 руб.;

приобретение работ и услуг КОСГУ 2204657495,34 руб.;

безвозмездные перечисления организациям КОСГУ 240...619,06 руб.

в том числе:

безвозмездные перечисления организациям в том числе:

безвозмездные перечисления государственным

и муниципальным организациям

КОСГУ 241619,06 руб. (передача ГСМ ГУП Экран);

безвозмездные перечисления организациям, за

исключением государственным

и муниципальных организаций

КОСГУ 242 0 руб.

безвозмездные перечисления бюджетам КОСГУ 2500 руб.;

социальное обеспечение КОСГУ 260.....22058,40 руб.;

расходы по операциям с активами КОСГУ 270.....3940250,85руб.

в том числе:

чрезвычайные расходы по операциям с активами составили

КОСГУ 273 0 руб.;

прочие расходы КОСГУ 290.....600030,47 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).

2.2.2. 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:		65163202,91	64216208,02
Оплата труда и начисления на	210	53606303,39	54995753,90

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2019г.

выплаты по оплате труда			
Приобретение работ, услуг	220	8104839,81	4657495,34
Безвозмездные передачи организациям	240		619,06
Социальное обеспечение	260	212979,02	22058,40
Расходы по операциям активами	270	2677272,21	3940250,85
Прочие расходы	290	561808,48	600030,47

По ВР 240 произошло изменение показателей в связи с передачей автомобиля ГУП Экран

2.2.3. 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 11307,56 руб., по выбытию из бюджета составило 58191979,99 руб.

Наименование показателя	Код дохода КОСГУ	на 01.01. 2018 г. (руб.)	на 01.01.2019 г. (руб.)
Выбытия по текущим операциям, всего:		61102352,03	57326871,96
Из них: за счет социального		520338,06	22058,40

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2019г.

обеспечения			
Выбытия по инвестиционным операциям		2428775,72	853800,47
Изменение остатков		63531127,75	58180672,43
В том числе:		91637,99	13905,58
По операциям с ден.средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях			
Изменение остатков средств		63622765,74	58194578,01

Изменение по выбытиям по текущим операциям за счет социального обеспечения в сумме 498279,66 руб. образовалось в связи с уменьшением сокращения численности.

Выбытия по инвестиционным операциям уменьшились на 1574975,25 руб., так как в 2017 году проводилась замена систем ОПС и видеонаблюдения в здании Управления во время капитального ремонта.

Изменение остатков средств по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях на сумму 77732,41 руб., так как обеспечение исполнения государственного контракта по охране зданий Управления на 2019 год предоставлено в виде банковской гарантии.

III. Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности

3.1. 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).

3.1.1. 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)	41367086,63	40182743,27	
I.Нефинансовые активы (стр.190)	40035685,43	38986336,07	Уменьшение составляет 1049349,36 руб. Увеличение стоим.ОС 2999390,29руб. Уменьшение стоим.ОС 3901999,91 руб. Из них: Списание ОС стоимостью до 10,0 тыс.руб.. 3336646,49 руб. Списан.ОС в связи с износом 1626083,33 руб. Передано безвозмездно организации 298900 руб. Начисл.амортиз. – -1359629,91 руб. МЗ уменьшились на 118979,65 руб. Увелич.стоим.МЗ 1438300,27 руб. Уменьшение стоим.МЗ 1557279,92 руб. Уменьшение расходов будущих периодов – 27760,09 руб.
II.Финансовые активы (стр.340)	1331401,20	1196407,20	Денежные средства уменьшились на 134994 руб.
III.Обязательства (стр.550)	6907127,56	9678934,04	Увеличение составило 2771806,48 руб., в

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2019г.

			том числе: Уменьш.кредит. задолж.по выплатам – 263937,70 руб. Уменьш.расчетов по платежам в бюджеты – 20405,36 руб. Увеличение резерва предстоящих расходов – 3070055,12 руб. Уменьшение расчетов средств во врем.распоряжении – 13905,58
IV. Финансовый результат (стр.570)	34475628,66	30505573,24	Финансовый результат уменьшился на 3970055,42 руб.

Изменение обязательств более 10% сложилось в связи с окончанием аренды помещения с 01.01.2018г.

3.1.2. Нефинансовые активы.

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
Основные средства (остаточная стоимость стр.030)	9544140,01	8641530,39	Уменьшение составило 902609,62 руб., из них: Увеличение стоим.ОС – 2999390,29руб. Уменьшение стоим.ОС – 3901999,91 руб. Из них: Списание ОС стоимостью до 10,0 тыс.руб.. – 3336646,49 руб. Списан.ОС в связи с износом – 1626083,33 руб. Передано безвозмездно организации – 298900 руб. Начисл.амортиз. – -1359629,91 руб.

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2019г.

Нематериальные активы (остаточная стоимость, стр.060)			
Непроизведенные активы (стр.070)	29455904,85	29455904,85	
Материальные запасы (стр.080)	994435,57	875455,92	Уменьшение составило 118979,65 руб., из них: Увелич. стоим. МЗ – 1438300,27 руб. Уменьшение стоим. МЗ – 1557279,92 руб.
Вложения в нефинансовые активы (стр.090)			

3.1.3. Вложения в нефинансовые активы.

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

3.1.4. «Расходы будущих периодов».

«Расходы будущих периодов» 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.)	Экономическое содержание показателя
1 401 50 «Расходы будущего периода» (стр.160)	41205	13444,91	
1 401.50.226	41205	13444,91	

3.1.5. «Резервы предстоящих расходов».

«Резервы предстоящих расходов» 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.)	Экономическое содержание показателя
1 401 60 «Резервы предстоящих расходов» (стр.520)	6183538,05	9253593,17	
1 401.61.211	4749666,00	7108837,12	
1 401.61.213	1433872,05	2144756,05	

3.1.6. Сведения о движении нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов на отчетные даты составили 0 руб.
(гр.8 код формы по ОКУД 0503130).

3.1.7. Сведения о движении непроизведенных активов.

Стоимость непроизведенных активов 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
Непроизведенные активы всего:	29455904,85	29455904,85	
Земля	29455904,85	29455904,85	

3.1.8. 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	994435,57	875455,92	Уменьшение составило 118979,65 руб., из них:

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2019г.

всего(стр.080):			Увелич.стоим.МЗ – 1438300,27 руб. Уменьшение стоим.МЗ – 1557279,92 руб.
-----------------	--	--	---

Остаток неиспользованных материальных запасов на конец года увеличился (уменьшился) по сравнению с началом года на 118979,65 руб. и составил 8,3 % от годовой суммы поступления материальных запасов.

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер –
начальник отдела



Туманова О.А.
ФИО

Костина С.В.
ФИО

Исполнитель:
Костина С.В.