

Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации по Георгиевскому району Ставропольского края (межрайонное)

"Показатели бухгалтерского баланса" за 2018 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
<b>АКТИВ</b>		
<b>I. Нефинансовые активы</b>	41 297 709,03	38 076 728,55
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	22 470 771,99	18 883 950,07
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>	-	-
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	16 607 793,41	16 607 793,41
<i>материальные запасы</i>	1 326 569,19	1 536 273,42
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	860 485,53	940 529,28
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	-	-
<i>расходы будущих периодов</i>	32 088,91	108 182,37
<b>II. Финансовые активы</b>	-	202 850,55
денежные средства учреждения, из них:	-	202 850,55
финансовые вложения	-	-
дебиторская задолженность по доходам	-	-
дебиторская задолженность по выплатам	-	-
прочие расчеты с дебиторами	-	-
<b>БАЛАНС</b>	41 297 709,03	38 279 579,10
<b>ПАССИВ</b>		
<b>III. Обязательства</b>	3 543 815,48	3 977 319,49
кредиторская задолженность по расходам	1 007 296,56	1 026 551,22
расчеты по платежам в бюджеты	133 510,00	144 474,00
кредиторская задолженность по доходам	-	-
иные расчеты	-	202 850,55
доходы будущих периодов	36,00	65 535,32
резервы предстоящих расходов	2 402 972,92	2 537 908,40
<b>IV. Финансовый результат</b>	37 753 893,55	34 302 259,61
<b>БАЛАНС</b>	41 297 709,03	38 279 579,10

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2018 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)

Доходы (начисленные)	369 867,11	74 123,51
Расходы (начисленные)	157 389 802,29	156 102 731,82
<b>Чистый операционный результат</b>	(-)157 186 802,02	(-)156 050 207,31
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	(-)157 019 935,18	(-)156 028 608,31
налог на прибыль	70 382,00	21 599,00
резервы предстоящих расходов	(-)96 484,84	X
Операции с нефинансовыми активами	888 526,54	(-)3 220 980,48
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	(-)158 075 328,56	(-)152 829 226,83
операции с финансовыми активами	(-)153 451 645,69	(-)148 635 059,13
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	(-)153 451 645,69	(-)148 635 059,13
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>	-	-
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	-	-
операции с обязательствами	4 623 682,87	4 194 167,70
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	4 623 682,87	3 993 732,90
<i>доходы будущих периодов</i>	X	65 499,32
<i>резервы предстоящих расходов</i>	X	134 935,48

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

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
<b>Поступления, всего</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>	153 451 645,69	148 837 909,68
Выбытия по текущим операциям, всего	149 855 038,68	147 222 748,61
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	631 045,24	4 809,36
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	3 596 607,01	1 615 161,07
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)	-	-
<b>Изменение остатков средств</b>	153 451 645,69	148 837 909,68
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	-	(-)202 850,55

изменение остатков средств

153 451 645,69

148 635 059,13

Заместитель начальника управления ПФР



(подпись)

Гриценко И.Н.  
(Ф.И.О.)

Главный бухгалтер



(подпись)

Кузина Е.В.  
(Ф.И.О.)

**Пояснительная записка к таблицам по иным публично раскрываемым показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**за 2018 год.**

**Управления Пенсионного фонда Российской Федерации по Георгиевскому району Ставропольского края (межрайонному)**

Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации по Георгиевскому району Ставропольского края (межрайонное) (далее – УПФР) создано по постановлению Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 12 апреля 2016 г. № 309п «О реорганизации некоторых территориальных органов ПФР в Ставропольском крае».

Действует на основании Положения о государственном учреждении – Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации по Георгиевскому району Ставропольского края (межрайонном), утвержденного постановлением Правления ПФР от 12 апреля 2016г. № 309п (далее – Положение), зарегистрировано Регистрационно-лицензионной палатой.

Полное наименование:	Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации по Георгиевскому району Ставропольского края (межрайонное)
Сокращенное наименование:	УПФР по Георгиевскому району Ставропольского края (межрайонное)
Юридический адрес:	357820, Ставропольский край, город Георгиевск, улица Октябрьская, дом 143/6
Фактический адрес:	357820, Ставропольский край, город Георгиевск, улица Октябрьская, дом 143/6

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.

В соответствии с Положением основными задачами УПФР являются:

- установление, начисление, выплата страховых и накопительных пенсий, пенсий по государственному пенсионному обеспечению, выплат за счет средств пенсионных накоплений, ежемесячных выплат отдельным категориям граждан,

дополнительного ежемесячного материального обеспечения, компенсационных выплат и других социальных выплат, отнесенных законодательством РФ к компетенции ПФР;

-регистрация и учет в установленном порядке плательщиков взносов в ПФР, ФФОМС;

-ведение государственного банка данных по всем категориям плательщиков взносов в ПФР, ФФОМС;

-организация и ведение индивидуального (персонифицированного) учета сведений о застрахованных лицах для целей государственного страхования;

-обеспечение целевого и рационального использования средств, выделяемых на выплату государственных пенсий, социальных пособий, ЕДВ, ДЕМО;

-обеспечение целевого и рационального использования средств, выделяемых на финансовое и материально-техническое обеспечение деятельности Управления.

-прием, проверку, обработку и учет документов для установления, начисления и выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат;

-своевременное формирование доставочных документов, необходимых для осуществления выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат, и направление их в кредитные организации, организация почтовой связи и иные организации, занимающиеся доставкой пенсий;

-взаимодействие с кредитными организациями, организациями почтовой связи и иными организациями, занимающимися доставкой пенсий, пособий и иных социальных выплат, по вопросам прохождения пенсионных средств и операций по их выплате;

-закупку товаров, работ, услуг в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, заключение государственных контрактов по вопросам, отнесенным к компетенции Управления;

-исполнение бюджетной сметы в соответствии с утвержденными актами ПФР и Отделения;

-ведение бюджетного учета, формирование бюджетной, статистической и иной отчетности;

-решение других вопросов, отнесенных к компетенции УПФР в соответствии с действующим законодательством российской Федерации.

### **Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности**

#### ***Показатели бухгалтерского баланса (в динамике на отчетные даты).***

Наименование показателя	на 01.01.2018 г. (руб.)	на 01.01.2019 г. (руб.)	Причины изменений
Валюта баланса (стр. 700)	41 297 709,03	38 279 579,10	-
I.Нефинансовые активы (стр.190)	41 297 709,03	38 076 728,55	-
II.Финансовые активы (стр.340)	0,00	202 850,55	-
III.Обязательства (стр.550)	3 543 815,48	3 977 319,49	Отклонения составили 12,2% в том числе: - (стр.431) в сумме 202 850,55руб. остаток средств на 01.01.2019, полученных во временное распоряжение; - (стр.520) доходы 2018г. 65499,32руб. от операционной аренды на безвозмездной основе.
IV.Финансовый результат (стр.570)	37 753 893,55	34 302 259,61	-

#### ***Показатели отчета о финансовых результатах деятельности.***

Согласно данным, приведенным в таблице, в 2018 году уменьшилось начисление сумм по доходам и расходам ввиду следующих причин,

по доходам:

1) в связи с отсутствием сумм в 2018 году по возмещению ущерба при возникновении страховых случаев, которые имели место в 2017 году;

2) в связи с списанием основных средств (почтообработывающая франкировальная машина Т-1000/1 Optimal), по статусу объект не соответствует требованиям эксплуатации;

по расходам:

1) в связи с заключением контрактов на услуги телефонной связи,

техническому обслуживанию ОПС, систем порошкового пожаротушения и систем видеонаблюдения, охраны служебных помещений заключаются ОПФР по Ставропольскому краю с 01.01.2018года;

2) в связи с тем, что в 2017 году уволенным по сокращению штата работникам выплачивалось выходное пособие и средняя месячная заработная плата за дни трудоустройства.

***Показатели отчета о движении денежных средств.***

Согласно данным приведенным в таблице, поступлений средств не было, а выбытие средств из бюджета уменьшилось по сравнению с 2017 годом на 3,1%, в связи с тем, что:

1) закупка товаров, работ, услуг по контрактам в сфере информационно-коммуникационных технологий, охраны служебных помещений, приобретения картриджей и техническое обслуживание СВТ заключаются ОПФР по Ставропольскому краю с 01.01.2018 года;

2) в 2017 году уволенным по сокращению штата работникам выплачивалось выходное пособие и средняя месячная заработная плата за дни трудоустройства;

3) уменьшилась оплата государственной пошлины в связи с отсутствием необходимости в подаче исковых заявлений по аннулированным переплатам пенсий.