

Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда  
Российской Федерации в г. Вологде Вологодской области  
"Показатели бухгалтерского баланса" за 2019 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
<b>АКТИВ</b>		
<b>I. Нефинансовые активы</b>	<b>330808098,54</b>	<b>319560433,65</b>
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	314932652,67	302460218,89
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>		
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	13894504,94	13894504,94
<i>материальные запасы</i>	1824696,53	3063874,09
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>		
<i>вложения в нефинансовые активы</i>		
<i>расходы будущих периодов</i>	156244,40	141835,73
<b>II. Финансовые активы</b>	<b>201565,93</b>	<b>201503,34</b>
денежные средства учреждения, из них:		22458,26
финансовые вложения		
дебиторская задолженность по доходам	200966,71	179045,08
дебиторская задолженность по выплатам	599,22	
прочие расчеты с дебиторами		
<b>БАЛАНС</b>	<b>331009664,47</b>	<b>319761936,99</b>
<b>ПАССИВ</b>		
<b>III. Обязательства</b>	<b>4790061,84</b>	<b>4328869,16</b>
кредиторская задолженность по расходам	590902,86	334087,28
расчеты по платежам в бюджеты	1806208	1701545,92
кредиторская задолженность по доходам		
иные расчеты		22458,26
доходы будущих периодов		
резервы предстоящих расходов	2392950,98	2270777,7
<b>IV. Финансовый результат</b>	<b>326219602,63</b>	<b>315433067,83</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>331009664,47</b>	<b>319761936,99</b>

**"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2019 год**

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	288996,37	113570,58
Расходы (начисленные)	154301465,68	152302766,03
<b>Чистый операционный результат</b>	<b>-154070268,31</b>	<b>-152216838,45</b>
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-154012469,31</i>	<i>-152189195,45</i>
Операции с нефинансовыми активами	-13474647,42	-11247664,89
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-140595620,89	-140969173,56
операции с финансовыми активами	-139694508,55	-140413200,64
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	-139694508,55	-140391279,01
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>		
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>		
операции с обязательствами	901112,34	555972,92
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	125506,40	678146,20

**"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2019 год**

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>	139572900,93	140391279,01
Выбытия по текущим операциям, всего	136421977,95	139985579,08
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	814,14	3099182,32
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	3150922,98	405699,93
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)		
<b>Изменение остатков средств</b>	139572900,93	140391279,01
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	121607,62	-22458,26
<i>изменение остатков средств</i>	139694508,55	140368820,75

Руководитель

Главный бухгалтер



А.Н. Головин

(подпись)

(расшифровка подписи)



Н.О. Гумарова

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
на 01.01.2020 г.**

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 г. Вологде Вологодской области <hr/> Бюджет ПФР	Форма по ОКУД	КОДЫ 0503160
		Дата	01.01.2020
		по ОКПО	57119904
		Глава по БК	392
		по ОКТМО	19701000
		по ОКЕИ	годовая 383

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Государственного учреждения-Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Вологде Вологодской области за 2019 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бюджетного учета и отчетности.

Полное наименование:	Государственное учреждение- Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Вологде Вологодской области
Сокращенное наименование:	УПФР в г. Вологде Вологодской области
Юридический адрес:	160000, Вологодская область, г. Вологда, ул. Зосимовская, д. 45а.
Фактический адрес:	160000, Вологодская область, г. Вологда, ул. Зосимовская, д. 45а.

Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Вологде Вологодской области (далее – УПФР) создано на основании постановления Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 17.08.2001 № 135 «О передаче полномочий по назначению и выплате государственных пенсий Отделению ПФР по Вологодской области».

Действует на основании Положения о Государственном учреждении – Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Вологде Вологодской области, утвержденного постановлением Правления ПФР от 16.01.2017 № 10п (далее – Положение).

УПФР является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, текущие счета в банках, приобретает и осуществляет имущественные и неимущественные права и несет обязанность, может быть истцом и ответчиком в суде.

Согласно Положению УПФР обеспечивает:

– организацию и ведение индивидуального (персонифицированного) учета сведений о застрахованных лицах;

- привлечение добровольных взносов физических и юридических лиц;
- прием, проверку, обработку, учет и хранение документов для установления, начисления и выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат;
- своевременное представление документов, необходимых для выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат, в Центр ПФР по Вологодской области и Отделение по Вологодской области;
- ведение государственного банка данных по всем категориям плательщиков страховых взносов, по пенсионерам;
- прием граждан, рассмотрение их обращений, заявлений и жалоб по вопросам, относящимся к компетенции УПФР, принятие по ним соответствующих мер;
- прием, обработку и учет документов для получения государственного сертификата на материнский (семейный) капитал и для реализации права на дополнительные меры государственной поддержки;
- ведение разъяснительной работы среди населения, плательщиков взносов по вопросам пенсионного обеспечения, пенсионного страхования и индивидуального (персонифицированного) учета;
- участие в реализации учебных (обучающих) и информационно-разъяснительных программ и мероприятий в целях повышения уровня знаний различных категорий граждан о пенсионном и социальном обеспечении.

Исполнение бюджета ПФР в 2019 году осуществлялось УПФР в соответствии с составом бюджетных полномочий участников бюджетного процесса:

получатель бюджетных средств (далее – ПБС) - Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Вологде Вологодской области - 1 учреждение.

Функции ПБС, возникающие в процессе осуществления и учета операций по движению денежных средств, по исполнению бюджета, реализуются в соответствии с разделом V Учетной политики, посредством регулирования отношений:

по расходам на финансовое и материально - техническое обеспечение текущей деятельности Управления - через лицевой счет, открытый УПФР в УФК по Вологодской области.

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 25.12.2018 года № 553п и приказом начальника УПФР от 29.12.2018 № 82 (по организации и ведению бюджетного учета и отчетности).

Бюджетная отчетность за 2019 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 25.12.2019 № 701р «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2019 год», письмом Исполнительной дирекции ПФР от 21.01.2020 № 03-24/830 и Отделения от 10.01.2020 № 02-116/40 ЭП «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2019 год об исполнении бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации».

## Показатели бухгалтерского баланса за 2019 год

### Нефинансовые активы

Стоимость основных средств на отчетные даты составила

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)		На 01.01.2020 г. (руб.)	
	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
Основные средства, в т.ч.	379 094 336,28	314 932 652,67	379 535 260,19	302 460 218,89
недвижимое имущество	348 500 000,00	312 561 503,60	348 500 000,00	300 622 945,76
движимое имущество	30 594 336,28	2 371 149,07	31 035 260,19	1 837 273,13

Все фонды задействованы в деятельности УПФР в соответствии с назначением и условиями эксплуатации, необходимыми для длительного эффективного использования. Техническое состояние основных средств удовлетворительное.

Стоимость произведенных активов на отчетные даты

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)
Земельный участок	13 894 504,94	13 894 504,94

Стоимость материальных запасов на отчетные даты

Наименование показателя	На 01.01.2018 г. (руб.)	На 01.01.2019 г. (руб.)
Материальные запасы всего:	1 824 696,53	3 063 874,09
ГСМ	3 303,80	3 940,79
Мягкий инвентарь	667 866,33	615 018,07
Прочие материальные запасы	1 153 526,40	2 444 915,23

### Расходы будущих периодов

Наименование показателя	Код по КОСГУ	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)
Всего:		156 244,40	141 835,73
Отпускные за неотработанный период	211	107 227,25	97 928,70
Обязательные страховые взносы на отпускные за неотработанный период	213	32 382,63	29 574,46
ОСАГО владельцев транспортных средств	226	11 391,90	0
ОСАГО владельцев транспортных средств	227	0	8 603,12
Приобретение неисключительного права пользования нематериальными активами в течение нескольких отчетных периодов	226	5 242,62	5 729,45

### Финансовые активы

Наименование показателя	Сумма дебиторской задолженности		Пояснение
	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	
Денежные средства учреждения	0	22 458,26	Обеспечение исполнения контрактов
Дебиторская задолженность по доходам	200 966,71	179 045,08	Неустойки за нарушение условий контрактов
Дебиторская задолженность по выплатам	599,22	0	Авансовые платежи за негативное воздействие на окружающую среду

### Обязательства

Наименование показателя	Сумма дебиторской задолженности		Пояснение
	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	
Кредиторская задолженность по расходам	590 902,86	334 087,28	Задолженность за декабрь 2019 года перед поставщиками товаров и услуг в соответствии с условиями договоров.
Расчеты по платежам в бюджеты	1 806 208,00	1 701 545,92	Задолженность по налогам за 4 квартал 2019 года.
Иные расчеты	0	22 458,26	Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение

### Резервы предстоящих расходов

Наименование показателя	Код по КОСГУ	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)
<b>Всего</b>		<b>2 392 950,98</b>	<b>2 270 777,70</b>
оценочное значение предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск при увольнении	211	1 540 284,93	1 620 917,83
оценочное значение предстоящей оплаты платежей на обязательное социальное страхование	213	465 166,05	489 517,19
оценочное значение предстоящей оплаты обязательств, по которым не поступили документы	223	0	4 991,08
оценочное значение предстоящей оплаты по претензионным требованиям	296	387 500,00	20 200,00
оценочное значение предстоящей оплаты по претензионным требованиям	297	0	135 151,60

## Показатели отчета о финансовых результатах деятельности за 2019 год

### Анализ показателей фактически начисленных доходов бюджета ПФР

Наименование показателя	Код дохода (КОСГУ)	на 01.01.2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)
<b>Доходы бюджета всего:</b>		<b>288 996,37</b>	<b>113 570,58</b>
Доходы от компенсаций затрат	134	168 972,77	130 572,21
Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	141	106 298,60	2 725,86
Доходы от выбытия активов	172	13 725,00	4 920,00
Чрезвычайные доходы от операций с активами	173	0	-24 647,49

## Анализ показателей исполнения расходов бюджета ПФР

Наименование показателя	Код расхода КОСГУ	на 01.01.2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)
<b>Расходы бюджета всего:</b>		<b>154 301 465,68</b>	<b>152 302 766,03</b>
Зарботная плата	211	84 255 335,53	84 296 131,45
Прочие выплаты	212	8 060 800,00	5 992 229,64
Начисления на выплаты по оплате труда	213	27 436 221,78	27 008 423,26
Услуги связи	221	4 094 846,76	3 768 205,14
Транспортные услуги	222	0	23 800,00
Коммунальные услуги	223	2 429 890,63	2 489 430,96
Работы, услуги по содержанию имущества	225	753 591,08	690 391,33
Прочие работы, услуги	226	1 413 343,04	1 970 954,78
Страхование	227	0	2 984,24
Пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления	263	814,14	0
Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	264	0	31 988,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	0	2 752 694,48
Социальные компенсации персоналу в натуральной форме	267	0	314 499,84
Амортизация основных средств	271	14 239 414,70	13 071 834,71
Расходование материальных запасов	272	2 909 221,70	2 265 154,75
Налоги, пошлины и сборы	291	7 918 450,32	7 241 480,51
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	292	0	11,34
Иные выплаты текущего характера физическим лицам	296	789 536,00	62 000,00
Иные выплаты текущего характера организациям	297	0	320 551,60

### Налог на прибыль

Наименование показателя	Код расхода КОСГУ	на 01.01.2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)
Налоги, пошлины и сборы	291	57 799,00	27 643,00

### Показатели отчета о движении денежных средств за 2019 год

Движение денежных средств за 2019 год по поступлению в бюджет составило 0 руб., по выбытию из бюджета составило 140 391 279,01 руб.

Наименование показателя	Код по КОСГУ	на 01.01.2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)
<b>Расходы бюджета всего:</b>		<b>139 572 900,93</b>	<b>140 391 279,01</b>
Зарботная плата	211	83 965 400,00	84 206 200,00
Прочие выплаты	212	8 060 800,00	5 992 229,64
Начисления на выплаты по оплате труда	213	27 348 661,25	26 981 263,95
Услуги связи	221	3 806 203,03	4 003 525,77
Коммунальные услуги	223	2 587 933,70	2 489 886,29
Работы, услуги по содержанию имущества	225	768 974,16	690 631,00
Прочие работы, услуги	226	1 417 996,35	1 932 643,22
Услуги страхования	227	0	11 587,36
Пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления	263	814,14	0
Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	264	0	31 988,00
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	0	2 752 694,48

Социальные компенсации персоналу в натуральной форме	267	0	314 499,84
Приобретение основных средств	310	327 797,35	405 699,93
Приобретение материальных запасов	340	2 823 125,63	2 566 041,70
Прочие расходы	290	8 465 195,32	7 988 587,83

Начальник управления ПФР

  
А.Н. Головин

Главный бухгалтер–начальник ОУПиРС

  
Н.О. Гумарова