

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2026 года

Главный распорядитель,
распорядитель,
получатель бюджетных
средств, главный
администратор,
администратор доходов
бюджета, главный
администратор,
администратор
источников
финансирования
дефицита бюджета

управа района Нагатино-Садовники
города Москвы

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность : годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2026
по ОКПО	13539746
Глава по БК	991
по ОКТМ О	45000000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Сведения об изменениях наименования субъекта консолидированной отчетности за отчетный период, если такие изменения производились

Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)

Префектура южного административного округа города Москвы.

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Сведения об основных направлениях деятельности

Управа района Нагатино-Садовники является координирующим, обеспечивающим и контролирующим органом исполнительной власти в районе.

Иная информация о деятельности субъекта отчетности, существенная для понимания пользователями отчетности финансового положения, финансовых результатах деятельности и движении денежных средств

Управа района Нагатино-Садовники является получателем (ПБС) и распорядителем (РБС) бюджетных средств.

Информация о наличии подведомственных государственных (муниципальных) учреждений, подтверждённая данными из ЕГРЮЛ. Количество учреждений всего:

количество государственных казенных учреждений:

количество государственных бюджетных учреждений:

количество государственных автономных учреждений:

Информация о произошедших за отчетный период изменениях количества подведомственных

государственных (муниципальных) учреждений (реорганизации (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование), ликвидации, изменении типа государственных учреждений, передаче учреждений между бюджетами) с указанием причин изменений количества по сравнению с началом отчетного периода

Информация о наличии филиалов (обособленных подразделений) учреждения по состоянию на отчетную дату с указанием причин, произошедших в течение отчетного периода изменений количества филиалов (обособленных подразделений)

Филиалов не имеется.

Информация о месте нахождения субъекта отчетности

115446, Москва, ул. Академика Миллионщикова, дом 37.

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности

Постановление Правительства Москвы от 03 декабря 2002 года № 981-ПП «Об образовании территориальных органов исполнительной власти города Москвы - управ районов»; Постановление Правительства Москвы от 24 февраля 2010 года № 157-ПП «О полномочиях территориальных органов исполнительной власти города Москвы»; Положение об управе.

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Иной информации, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру за отчетный период не имеется.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о результатах деятельности получателей бюджетных средств (казенных учреждений) при исполнении ими государственного (муниципального) задания

Государственное (муниципальное) задание не доводилось и не утверждалось.

Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения субъектами отчетности (казенные учреждения) государственного (муниципального) задания

Отчёт о деятельности управы публикуется на официальном сайте управы <http://nagatino-sadovniki.mos.ru>.

Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел отсутствует.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Сведения, раскрывающие информацию о ходе реализации государственными (муниципальными) бюджетными и автономными учреждениями национальных проектов (региональных проектов, обеспечивающих достижение показателей и реализацию мероприятий (результатов) федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов) за счет средств субсидии на иные цели и субсидии на цели осуществления капитальных вложений, с указанием причин образования остатков средств целевых субсидий

Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (региональных проектов, обеспечивающих достижение показателей и реализацию мероприятий (результатов) федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов) (на основании ф. 0503128-НП)

Расходы в рамках реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) отсутствуют. Форма бюджетной отчетности 0503128-НН не имеет числовых значений показателей и не содержит пояснения, показатели отсутствуют.

Информация о сумме курсовой разницы, отраженной в ф. 0503127 в разрезе следующих показателей: положительная курсовая разница; отрицательная курсовая разница; начисленная по доходам или расходам; наименование контрагентов и мероприятий, по которым осуществляются расчеты в иностранной валюте

Курсовые разницы не начислялись.

Комплексный анализ исполнения бюджета по доходам с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Комплексный анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе государственных программ, подпрограмм государственных программ города Москвы (непрограммных направлений деятельности) (1 - 3 знак целевой статьи расходов), в том числе в рамках реализации национальных (региональных) проектов (1 - 5 знак целевой статьи расходов) (на основании ф. 0503164). В структуре: код целевой статьи расходов бюджета (1 - 3 знак целевой статьи расходов, в рамках реализации национальных (региональных) проектов 1 - 5 знак целевой статьи расходов), плановые показатели; кассовое исполнение; причины неисполнения (при наличии)

Комплексный анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе государственных программ, подпрограмм государственных программ города Москвы (непрограммного направления деятельности) (1 - 3 знак целевой статьи расходов), в том числе в рамках реализации национальных (региональных) проектов (1 - 5 знак целевой статьи расходов), а также раскрытие информации о выполнении государственного задания

Комплексный анализ исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Информация, раскрывающая причины неисполнения плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф.0503164 с кодом причины неисполнения «99» (иные причины)

Причины неисполнения плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф.0503164 с кодом причины неисполнения «99» (иные причины) отсутствуют.

Информация об исполнении местного бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета (в увязке плановых бюджетных назначений с кассовым исполнением), с указанием причин неисполнения бюджетных назначений по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженная в таблицах и приложениях

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженная в таблицах и приложениях отсутствует.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о запасах субъекта бюджетной отчетности: об общей балансовой стоимости в разрезе групп запасов, с разделением на учитываемые по первоначальной стоимости, по нормативно-плановой стоимости для целей распоряжения (реализации), и по справедливой стоимости; о сумме запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде; о балансовой стоимости запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств

Запасы в управе учитываются только по первоначальной стоимости; запасов, признанных в качестве расходов и заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств не имеется.

Информация о суммах начисления и уменьшения резерва под снижение стоимости материальных запасов

Резерв под снижение стоимости материальных запасов в управе не начисляется.

Информация об объектах нефинансовых активов, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) (на основании ф. 0503168)

Объекты нефинансовых активов, ранее неучтенные в бухгалтерском учете и оприходованные в результате инвентаризации (восстановленных в учете) отсутствуют.

Информация об объектах нефинансовых активов, выбывших в результате недостат, хищений, с выделением активов в части особо ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов, и мерах, принимаемых для обеспечения сохранности имущества (на основании ф. 0503168)

Выбытий объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате недостат, хищений не происходило.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате: приобретения (создания) объектов основных средств, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации государственного сектора; увеличений балансовой стоимости объектов основных средств; реклассификаций

В течение 2025 года управой были приобретены ОС на сумму 887 501,91 руб. (Машины и оборудование); 1 615 354,09 (Инвентарь производственный и хозяйственный), в том числе 1 147 485,52 кондиционеры, установленные в рамках проведения капитального ремонта, оплачены с КОСГУ 225. Безвозмездно получены ОС на сумму 202 000,00 с амортизацией 148 949,47 (Инвентарь производственный и хозяйственный). Приняты к бюджетному учёту объекты основных средств по первоначальной стоимости, по безвозмездно полученным капитальным вложениям на сумму 827 240,64 (Машины и оборудование).

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате: передачи объектов имущества, учитываемых в составе основных средств, собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора; реклассификаций

Списаны на забалансовый счет 21 ОС стоимостью до 10 000 рублей на сумму 362 871,67 руб., (Машины и оборудование 67 825,26 руб., Инвентарь производственный и хозяйственный 295 046,41 руб.).

Списаны на забалансовый счет 02 и утилизированы ОС пришедшие в негодность на сумму 547 322,00, в том числе Машины и оборудование 101 500,00 руб.; Инвентарь производственный и хозяйственный 445 822,00 руб.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая: суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости объектов основных средств в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату; суммы начисленной амортизации по объектам основных средств, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту

Пересчеты бухгалтерской (финансовой) отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или бухгалтерской (финансовой) отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту не осуществлялись.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы

Объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы не имеется.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая прочие изменения стоимости объектов основных средств

Прочих изменений стоимости объектов основных средств не происходило.

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств: о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав; о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств; о перечне основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода

Ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода не имеется.

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств: о суммах затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода; о суммах договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода; о суммах компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода

Строительства основных средств не производилось; компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода не начислялось и не поступало.

Информация в отношении группы основных средств «Инвестиционная недвижимость»: описание объектов инвестиционной недвижимости и критерии признания объектов основных средств, применяемые при отнесении активов к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость»; наличие ограничений в отношении возможности продажи объектов инвестиционной недвижимости или поступлений экономических выгод (доходов) от выбытия, а также суммы указанных ограничений

Объектов инвестиционной недвижимости не имеется.

Информация в отношении группы основных средств «Инвестиционная недвижимость» о суммах, признанных в качестве дохода от платы за пользование имуществом (арендной платы) и (или) увеличения стоимости недвижимого имущества

Объектов инвестиционной недвижимости не имеется.

Информация в отношении группы основных средств «Инвестиционная недвижимость» о суммах, признанных в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества): по объектам инвестиционной недвижимости, по которым доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества отражены в финансовом результате отчетного периода; по объектам инвестиционной недвижимости, связанным с владением и (или) использованием инвестиционной недвижимостью, по которой в отчетном периоде не получены доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества

Объектов инвестиционной недвижимости не имеется.

Информация в отношении объектов недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования: об объектах инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования; об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования

Между управой района и Департаментом городского имущества города Москвы заключен Договор аренды земельного участка от 08.02.2018 № М-05-051945 сроком действия с 2010 по 2066 год, согласно которому отражено право пользования объектами операционной аренды (в сумме договора аренды) 56,23 руб., начислена амортизация на право пользования активом (в сумме арендных платежей, причитающихся к уплате) 15,21 руб. и перечислена арендная плата за землю 15,21 руб. (2010=0,21; с 2011 по 2025 гг. по 1,00 рублю в год = 15,00). Подлежит оплате в следующих отчетных периодах (Резервы предстоящих расходов) 41,02 (с 2026 по 09.01.2067 гг.).

Информация, раскрываемая по каждой группе активов: о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и статьях отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива; о сумме восстановленного убытка от обесценения, признанной в течение периода в составе доходов, и статьи отчетности, по которым эти убытки от обесценения были восстановлены

Убытков от обесценения активов не имеется.

Информация по суммам убытка от обесценения актива (с отдельным отражением обесценения единицы, генерирующей денежные потоки (ГПД)), признанного или восстановленного в течение периода: события и обстоятельства, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива; сумму признанного или восстановленного убытка от обесценения актива; группа, к которой относится актив, если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности; методы, использованные для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение

Убытков от обесценения активов не имеется.

Информация по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытка от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода в отношении: основных групп активов, на которые влияют убытки от обесценения актива, и основных групп активов, на которые влияют восстановления убытков от обесценения актива; основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению

Убытков от обесценения активов не имеется.

Анализ остатков дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе просроченной на конец отчетного периода (на основании ф. 0503169).

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Информация о выявленных недостатках денежных средств и денежных документов, а также принимаемые меры для обеспечения их сохранности

Недостач денежных средств и денежных документов не выявлено.

Анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф. 0503171) в сравнении с показателями на начало года с указанием причин

образования остатков по счету 121500000 «Вложения в финансовые активы»

Увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода не имеется. Обороты по счету 121500000 «Вложения в финансовые активы» отсутствуют. Форма бюджетной отчетности 0503171 не имеет числовых значений показателей и не содержит пояснения, показатели отсутствуют.

Информация о суммах изменений вступительного баланса (в том числе забалансовых счетов) в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф. 0503173 по коду причины «02»

Суммы изменений вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф. 0503173 по коду причины «02» отсутствуют.

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причины «03» (за исключением кода "03.5") и коду причины «07»: по каждой статье бухгалтерской отчетности (в том числе забалансовых счетов) в структуре: - описание ошибки; - сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов; - общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в отчетности раскрываются сравнительные показатели; - описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным; - описание способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления.

По коду причины «03» отражены: - сумма корректировочного УПД за октябрь 2024 года, выставленного ПАО "МОЭК" 14 февраля 2025 года (517,07 руб.); - сумма перерасчёта арендной платы за земельный участок и амортизации по справедливой стоимости за период с февраля 2018 по дату окончания срока действия (до 09.01.2067) договора с ДГИ от 08.02.2018 № М-05-051945 произведён и отражён в учёте в июне 2025 года (13 751 510,16 руб.=24 864 824,43 аренда-11 113 314,27 амортизация); - сумма перерасчета по договору аренды земельного участка за 9 дней 2067 года (1,00/365*9=0,02 руб.); - сумма поставленных на учёт в декабре 4-х нежилых помещений по условной оценке 1,00 руб. из-за непредоставления ДГИ документов по передаче на баланс управы (п.4 распоряжения) (4*1,00=4,00). Ошибок предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причин «07» не имеется.

1. Информация о суммах корректировок (по балансовым и забалансовым счетам), связанных с ретроспективным применением измененной учетной политики, с указанием обоснования и содержания ее изменения, порядок отражения последствий изменений в отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется по показателям, отраженным по коду причины «04» в ф. 0503173; 2. Информация о суммах корректировок (по балансовым и забалансовым счетам) при ретроспективном применении измененной учетной политики, раскрывающая: - суммы корректировок по каждой статье бухгалтерской отчетности за

каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели; - суммы корректировок, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели

Корректировок, связанных с ретроспективным применением измененной учётной политики не проводилось.

Информация по показателям (по балансовым и забалансовым счетам), отраженным по коду причины 05 «Пересчеты показателей отчетности» в ф. 0503173

Показатели, по коду причины 05 «Пересчеты показателей отчётности» в ф. 0503173 отсутствуют.

Анализ показателей по доходам бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (на основании ф. 0503174) (причины наличия или отсутствия задолженности на конец отчетного периода, причины отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф. 0503174 от ф. 0503171), в том числе анализ отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф. 0503171 и ф. 0503174 с расшифровкой по ГУП и АО

Формы бюджетной отчётности 0503174 и 0503171 не имеют числовых значений показателей и не содержат пояснения, показатели отсутствуют.

Информация о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах, а также обоснование необходимости наличия банковских счетов в случае отсутствия по ним операций в течение 2-х и более лет (на основании ф. 0503178-бюджетная деятельность)

Счетов в кредитных организациях управа не открывала.

Информация о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах в кредитной организации (на основании ф. 0503178-средства во временном распоряжении)

Счетов в кредитных организациях управа не открывала.

Информация о наличии в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190) объекта капитального вложения, указанного в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790) в случае, когда бюджетное (автономное) учреждение, в соответствии с переданными ему полномочиями, реализует бюджетные инвестиции в объект строительства за счет средств бюджета при условии

софинансирования таких инвестиций (капитальных вложений)

Информация о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств (ф. 0503123)

Денежные потоки отсутствуют.

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Денежных средств и эквивалентов денежных средств не имеется.

Информация о выявленных отклонениях при сверке: сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123), со статьей «Денежные средства и эквиваленты денежных средств» Баланса (ф. 0503130) и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов; сумм денежных потоков от текущих операций, представленных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123), и чистого операционного результата, отраженного в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. При наличии отклонений, пояснения отражаются в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

Сверка итоговых показателей Отчета о движении денежных средств с показателями Отчета об исполнении бюджета

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. При наличии отклонений, пояснения отражаются в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

Информация в отношении каждого приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50% голосующих акций (долей, паев, вкладов): общая сумма дохода или расхода от операции приобретения или продажи организации; сумма денежных потоков, полученных или уплаченных от операции приобретения или продажи организации

Операции приобретения или продажи организации отсутствуют.

Информация по остаткам, отраженным по счету бюджетного учета 120134000 «Касса»

Остатки по счету бюджетного учета 120134000 «Касса» отсутствуют.

Информация по остаткам, отраженным по счету бюджетного учета 120135000 «Денежные документы»

Остатки по счету бюджетного учета 120135000 «Денежные документы» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 «Имущество, полученное в пользование».

На счете 01 отражена компьютерная и офисная техника в количестве 41 штука на сумму 2 802 847,08 руб., в том числе две единицы компьютерной техники, полученной во временное пользование (Системный блок Kraftway KC41 в комплекте клавиатура и мышь (Модель: 0101 218600029) и Monitor View Sonic VA2248-LED (Модель: VS3818) сер.номер SDC124181149) по условной оценке 1,00 рубль.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 «Материальные ценности на хранении»

На счете 02 «Материальные ценности на хранении» числятся несоответствующие активу 140 объектов ОС по условной оценке 1,00 рубль один объект на сумму 140,00 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности»

Показатели по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

На счете 04 отражена нереальная к взысканию дебиторская задолженность физических лиц по административным взысканиям в размере 172 250,00. Наблюдается до истечения срока исковой давности, либо восстановления в учёте на счет 1 205 45 000 случае оплаты.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 05 «Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению»

Показатели по забалансовому счету 05 «Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 06 «Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности»

Показатели по забалансовому счету 06 «Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 07 «Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры»

На счете 07 отражен остаток полученных, но не врученных подарков, сувениров (53 грамоты на сумму 2 244,67 руб.; 30 рамок для грамот на сумму 1 978,50 руб.).

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные»

Показатели по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных»

Показатели по забалансовому счету 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств»

Показатели по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 11 «Государственные и муниципальные гарантии»

Показатели по забалансовому счету 11 «Государственные и муниципальные гарантии» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 12 «Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками»

Показатели по забалансовому счету 12 «Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 «Экспериментальные устройства»

Показатели по забалансовому счету 13 «Экспериментальные устройства» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 15 «Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения»

Показатели по забалансовому счету 15 «Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 16 «Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок»

Показатели по забалансовому счету 16 «Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств»

На счете 17 на отражено обеспечение обязательств по государственным контрактам в виде обеспечительных платежей, поступивших на счет по временному распоряжению 76 188,67 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 «Выбытия денежных средств»

На счете 18 на отражено обеспечение обязательств по государственным контрактам в виде обеспечительных платежей, возвращенных со счета по временному распоряжению 156 054,74 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 19 «Невыясненные поступления прошлых лет»

Показатели по забалансовому счету 19 «Невыясненные поступления прошлых лет» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 «Задолженность, не востребованная кредиторами»

На счете 20 «Задолженность, невостребованная кредиторами» отражена задолженность в сумме 2 750,00, списанная со счета 1 205 45 000.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 «Основные средства в эксплуатации»

На счете 21 отражен остаток основных средств, стоимостью до 10 тысяч рублей, списанных с балансовых счетов в количестве 3 422 единицы на сумму – 4 711 595,98 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 22 «Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению»

Показатели по забалансовому счету 22 «Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 «Периодические издания для пользования»

Показатели по забалансовому счету 23 «Периодические издания для пользования» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 24 «Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление»

Показатели по забалансовому счету 24 «Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)»

Показатели по забалансовому счету 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование»

Показатели по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)»

Показатели по забалансовому счету 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 29 «Представленные субсидии на приобретение жилья»

Показатели по забалансовому счету 29 «Представленные субсидии на приобретение жилья» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 30 «Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц»

Показатели по забалансовому счету 30 «Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 «Акции по номинальной стоимости»

Показатели по забалансовому счету 31 «Акции по номинальной стоимости» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 38 «Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии»

Показатели по забалансовому счету 38 «Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 39 «Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии»

Показатели по забалансовому счету 39 «Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 «Финансовые активы в управляющих компаниях»

Показатели по забалансовому счету 40 «Финансовые активы в управляющих компаниях» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 42 «Бюджетные инвестиции, реализуемые организациями»

Показатели по забалансовому счету 42 «Бюджетные инвестиции, реализуемые организациями» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 45 «Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда»

Показатели по забалансовому счету 45 «Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда» отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 49 «Не признанный финансовый результат объекта инвестирования»

Показатели по забалансовому счету 49 «Не признанный финансовый результат объекта инвестирования» отсутствуют.

Информация по счету бюджетного учета 140110173

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140110176

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 176 «Доходы от оценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121) (справочно)»

Информация по счету бюджетного учета 140110180

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 180 «Прочие доходы», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140110190

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 190 «Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140120273

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 20 273 «Чрезвычайные расходы по операциям с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140150XXX в разрезе КОСГУ

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 50 000 «Расходы будущих периодов», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды (о реклассификации показателей бухгалтерской отчетности), подлежащих публичному раскрытию: характер реклассификации; стоимостные показатели, подлежащие реклассификации; причины реклассификации; Информация о неосуществлении реклассификации показателей отчетности за предыдущий отчетный период: с указанием причины, по которой не производится реклассификация показателей отчетности; характер корректировок показателей бухгалтерской отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации

Реклассификация показателей отчетности за предыдущие отчетные периоды не производилась.

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений: о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы; о стоимости объектов, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы, с указанием первоначальной, балансовой и переоцененной стоимости

Нематериальные активы на балансе управы не числятся. Лицензионных соглашений не заключалось.

Информация по каждой подгруппе нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений: о сумме увеличения или уменьшения стоимости активов в результате признания в отношении них убытков от обесценения активов на отчетную дату, сумма накопленного убытка от обесценения объектов нематериальных активов на отчетную дату; о прочих изменениях стоимости активов в течение периода; дополнительные данные в соответствии с учетной политикой учреждения

Нематериальные активы на балансе управы не числятся. Лицензионных соглашений не заключалось.

Информация по объектам нематериальных активов, раскрывающая суммы начисленной амортизации в течение отчетного периода, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Дополнительная информация по нематериальным активам: балансовая стоимость объектов нематериальных активов, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость; сумма затрат на научные исследования и опытно-конструкторские и технологические разработки, признанные в качестве расхода в течение периода

Нематериальные активы на балансе управы не числятся.

Информация о полученных нефинансовых активах в рамках заключенных договоров неоперационной (финансовой) аренды (лизинга)

Договоров неоперационной (финансовой) аренды (лизинга) не заключалось.

Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайму) с общей суммой их дисконтированных стоимостей, по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования (до 1 года, от 1 до 3 лет, свыше 3 лет))

Арендных платежей управа не получала.

Информация об общей сумме процентных расходов, признанных за отчетный период, об общей сумме доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода

Арендных платежей управа не получала.

Информация о доходах в разрезе групп, подгрупп в зависимости от экономического содержания с обособлением сумм предоставленных льгот (скидок)

Информация отражена в Отчете об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета, Отчете о движении денежных средств.

Информация о доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей, а также информация об основных видах безвозмездно полученных услуг (работ)

Доходов от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, безвозмездно полученных услуг (работ) управа не получала.

Информация о суммах: дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям; изменений доходов будущих периодов по видам доходов; обязательств по авансовым поступлениям

Информация отражена в ф. 0503169 и приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Информация о количестве связанных сторон, в случае если доля участия в капитале (имуществе) которых составляет более 50% общего количества голосующих акций (долей, паев, вкладов), для следующих групп организаций: коммерческих организаций (за исключением государственных (муниципальных) унитарных предприятий); некоммерческих организаций (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)

Операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Информация и описание основных условий операций со связанными сторонами каждого вида, проведенными в отчетном периоде на условиях, отличающихся от обычных условий совершения им аналогичных операций с лицами, которые не являются его связанными сторонами (с указанием отличий условий таких операций аналогичных фактов хозяйственной жизни (операций))

Операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Сведения об операциях по каждой связанной стороне: описание характера отношений субъекта отчетности и связанной стороны; виды операций со связанными сторонами, осуществленных в отчетном периоде, в том числе безвозмездное перечисление (передача) активов, предоставление (получение) кредитов, займов, ссуд, реализация товаров, выполнение работ, оказание услуг, операции с иным государственным (муниципальным) имуществом, прочие операции

Операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Сведения об объеме операций со связанными сторонами каждого вида в денежном выражении с выделением сумм операций со связанными сторонами, расчеты по которым не завершены, в том числе: описание условий и сроков осуществления (завершения) расчетов по операциям со связанными сторонами, а также формы расчетов; величину образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; величину списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам

Операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Информация по каждому виду резерва: сумма на начало и конец отчетного периода; сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва в структуре оснований создания, использования, восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва, приращения дисконтированной стоимости за отчетный период в связи с приближением срока исполнения обязательства, под которое был сформирован резерв, а также влияния любых изменений ставки дисконтирования

По резерву на предстоящую оплату отпусков и начислениям на оплату остаток на начало -13 983 165,85 (по оплате отпусков 10 739 758,70 , по начислениям на оплату труда 3 243 407,15).

Израсходован резерв на оплату отпусков - 8 216 478,90 руб. (по оплате отпусков 6 325 308,95, страховые взносы 1 891 169,95).

Скорректирован резерв на оплату отпусков с начислениями на 2025 год методом "красное" сторно -5 766 686,95 руб. (по оплате отпусков 4 414 449,75, по начислениям на оплату труда 1 352 237,20).

Сформирован резерв на 2026 год -16 109 113,50 руб. (по оплате отпусков 12 372 591,01 , по начислениям на оплату труда 3 736 522,49).

Остаток на конец-16 109 113,50 руб.(по оплате отпусков 12 372 591,01 , по начислениям на оплату труда 3 736 522,49).

По резерву по оплате арендных платежей за аренду земельного участка остаток на начало -42,00 руб.

Начисление задолженности по обязательствам, принятым по оплате арендных платежей в текущем финансовом году и принятие обязательства текущего года -1,00 руб., доначислен резерв на 9 дней 2067 года в размере 0,02 руб.

Остаток на конец-41,02 руб.

Информация по каждому виду резерва: краткое описание оснований создания резерва и ожидаемые сроки его использования; указание на признаки неопределенности в части момента предъявления требования об исполнении обязательства и (или) его размера; сумма ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении соответствующего обязательства, признанных самостоятельным активом (с указанием наименования актива)

Управление государственной службы и кадров предоставляет в отдел бухгалтерского учета и отчетности информацию о количестве дней отпуска по каждому сотруднику управы с учетом остатка неиспользованных отпусков текущего года и количество дней утвержденных в графике отпусков на следующий календарный год. Отдел бухгалтерского учета и отчетности в программе УАИС Бюджетный учет начисляет количество дней отпуска каждому сотруднику и формирует расчет по каждому сотруднику. Если сумма фактических расходов меньше величины созданного резерва, то расходы относятся полностью за счет резерва, а оставшаяся величина резерва списывается на восстановление расходов текущего финансового года. Если сумма фактических расходов превышает величину созданного резерва, то расходы относятся за счет резерва в полной сумме созданного резерва, а оставшаяся величина расходов относится за счет расходов текущего финансового года.

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму балансовой стоимости, а также сумму накопленных убытков от обесценения произведенных активов на начало и на конец периода

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения, получения от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, вследствие увеличений балансовой стоимости объекта

Непроизведенных активов на балансе не числится.

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе произведенных активов, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, вследствие перевода такого объекта в иную категорию объектов бухгалтерского учета, предназначенную для отчуждения не в пользу организаций бюджетной сферы, в связи с его реклассификацией

Произведенных активов на балансе не числится.

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода по каждой группе произведенных активов: - суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов произведенных активов на отчетную дату; чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту; прочие изменения стоимости объектов произведенных активов

Произведенных активов на балансе не числится.

Дополнительная информация по каждой группе произведенных активов: наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, включая стоимость объектов имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения обязательств, а также перечень произведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода; сумма договорных обязательств по приобретению произведенных активов на конец отчетного периода; сумма компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов произведенных активов, включенных в доходы текущего периода

Произведенных активов на балансе не числится.

Информация об объектах произведенных активов, не приносящих субъекту учета экономические выгоды, не имеющих полезного потенциала, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод и учитывающихся на забалансовых счетах

Произведенных активов на балансе не числится.

Информация о земельных участках, не внесенных в государственный кадастр недвижимости,

на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль

Земельных участков, не внесенных в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль не имеется.

Информация об объектах учета выплат персоналу: о сумме задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода; о сумме резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) на начало и конец отчетного периода по каждому виду обязанностей по выплатам персоналу

Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) в управе не создаётся.

Информация о сумме корректировок (увеличений, уменьшений) величины резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) по каждому виду отложенных выплат персоналу в структуре оснований: признание объектов учета отложенных выплат персоналу; признание объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва; корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва

Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) в управе не создаётся.

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Пенсионных и иных аналогичных выплат на плановый период не осуществлялось.

Раскрытие информации субъектом консолидированной отчетности о сверке следующих показателей: итоговых (консолидированных) величин доходов и расходов всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами доходов и расходов, отраженными в годовом консолидированном Отчете о финансовых результатах; итоговых (консолидированных) величин активов и обязательств всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами активов и обязательств, отраженными в годовом консолидированном бухгалтерском балансе

Информация по каждой группе биологических активов: сумма балансовой стоимости на начало и на конец периода; сумма накопленных убытков от обесценения биологических активов на начало и на конец периода

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Информация об изменениях балансовой стоимости объектов биологических активов на начало и на конец периода в разрезе групп биологических активов раскрывающая: прибыль или убыток от изменений справедливой стоимости; увеличение (уменьшение) стоимости за счет активов, приобретенных в результате обменных операций; увеличение (уменьшение) стоимости за счет активов, приобретенных в результате необменных операций; уменьшение стоимости в связи с реклассификацией объекта биологических активов в состав биологической продукции в момент ее сбора; сумму курсовых разниц, возникающих при пересчете показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности заграничного учреждения, сформированной в иностранной валюте, в рублевый эквивалент, в том числе сумму курсовых разниц, возникающих при пересчете показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности заграничного учреждения, сформированной в иностранной валюте в любую третью валюту, позволяющую осуществить пересчет в рублевый эквивалент; суммы увеличения или уменьшения стоимости объектов биологических активов в результате признания в отношении них убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), отраженных или восстановленных в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов», суммы накопленного убытка от обесценения биологических активов на отчетную дату; иные изменения стоимости биологических активов

Биологических активов на балансе не числится.

Информация, раскрываемая в соответствии с положениями федерального стандарта бухгалтерского учета "Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом инфляции, в том числе инфляционные коэффициенты пересчета, которые используются для расчета корректировок данных бухгалтерского учета (показателей бухгалтерской отчетности)

Критерии формирования бухгалтерской отчетности с учетом инфляции, а также инфляционные коэффициенты пересчета Министерством финансов Российской Федерации не установлены. Пересчет данных бухгалтерского учета (показателей бухгалтерской отчетности) на отчетную дату не осуществлялся ввиду отсутствия нормативных оснований

Информация о сумме балансовой стоимости, а также сумме накопленной амортизации по каждой группе нефинансовых активов имущества казны (на основании ф. 0503168)

Информация отражена в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец отчетного периода по каждой группе нефинансовых активов имущества казны раскрывающая: сумму стоимости поступивших объектов нефинансовых активов имущества казны с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения (создания) объектов нефинансовых активов имущества казны, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, в результате увеличений балансовой стоимости нефинансовых активов имущества казны, в результате реклассификации; сумму стоимости выбывших объектов нефинансовых активов имущества казны с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе нефинансовых активов имущества казны, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, а также в результате реклассификации; суммы начисленной амортизации по объектам нефинансовых активов имущества казны, для которых Стандарт предусматривает начисление амортизации, суммы накопленной амортизации на отчетную дату; первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов нефинансовых активов имущества казны, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы; прочие изменения стоимости объектов нефинансовых активов имущества казны (на основании ф. 0503168)

Нефинансовых активов имущества казны на балансе не числится.

Информация по счету бюджетного учета 140110174

Обороты по счёту 1 401 10 174 «Выпадающие доходы» 11 104,56 руб.- уменьшение суммы начисленных доходов (пени по ГК 20/25 ООО "КОНКОРД"), согласно Постановлению Правительства РФ от 04.07.2018 №783.

Иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

Иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях отсутствует.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация, указывающая на то, что представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Информация об основных положениях учетной политики, раскрываемая в рамках формирования Таблицы № 4 к Пояснительной записке (ф. 0503160): о методах пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения (и дополнительно (при наличии) о его изменении относительно предыдущего отчетного периода); об используемых методах начисления амортизации по каждой группе основных средств; об используемых методах определения сроков полезного использования по каждой группе основных средств; о методах учета суммы накопленной амортизации при переоценке объекта основных средств; о методах оценки запасов при их выбытии и методах расчета себестоимости (распределения накладных затрат на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг)

Информация представлена в Таблице № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики» к Пояснительной записке (ф. 0503160)

Информация о прочих положениях учетной политики, не отраженной в Таблице № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики»: о применяемых способах ведения бухгалтерского учета; состав и содержание документов учетной политики; используемые подходы для определения структуры и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, осуществления пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств; способы оценки и признания активов, обязательств, доходов и расходов; прочие положения учетной политики субъекта отчетности, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств

Данные проверенных и принятых к учету первичных (сводных) учетных документов систематизируются в хронологическом порядке (по датам совершения операций, дате принятия к учету первичного документа) и (или) группируются по соответствующим счетам бухгалтерского учета накопительным способом с отражением в регистрах бухгалтерского учета (Журналах операций). Эквиваленты денежных средств не используются, учет ведется в рублях.

Информация о положениях учетной политики в случае изменения учетной политики в отчетном периоде: обоснование и содержание изменения учетной политики, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств; порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется в связи с изменением учетной политики; раскрытие информации о применении измененной учетной политики, в случае если раскрытие информации, невозможно осуществить относительно сравнительных показателей по году (годам) предшествующему году изменения учетной политики

Учётная политика может изменяться в случаях:- внесения изменений и дополнений в законодательство РФ или нормативные акты органов, осуществляющих регулирование

бухгалтерского учёта, разработки организацией новых способов ведения бухгалтерского учёта;- формирования или утверждения управой новых правил (способов) ведения бухгалтерского учета, применение которых позволит представить в бухгалтерской (финансовой) отчетности релевантную и достоверную информацию;- существенного изменения условий деятельности управы, включая её реорганизацию, изменение возложенных на неё полномочий и (или) выполняемых ей функций.

Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности

Профессиональных суждений, оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности не возникало.

Информация о характере и последствиях изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов основных средств

Изменений в оценках объектов основных средств не происходило.

Информация о событиях, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам, классифицированным как краткосрочные: рефинансирование на долгосрочный период; устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании; получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты

Событий, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам, классифицированным как краткосрочные не происходило.

Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовая стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату

Неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающихся будущих событий не возникало.

Информация об объекте бухгалтерского учета, стоимость которого нельзя оценить, и который не признается в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности

Объектов бухгалтерского учета, стоимость которых нельзя оценить не имеется.

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения, отраженная в ф. 0503296, с указанием причин неисполнения обязательств, в том числе по КОСГУ 296, КОСГУ 297

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения, отраженная в ф. 0503296, с указанием причин неисполнения обязательств, в том числе по КОСГУ 296, КОСГУ 297

Информация о просроченной кредиторской задолженности, отраженная в аналитической таблице к ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации»

Информация представлена в разделе 1 "Анализ просроченной кредиторской задолженности" Аналитической таблицы к ф.0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации»

Иная информация, отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения

Иная информация отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения отсутствует.

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по коду КОСГУ 231 - «Обслуживание внутреннего долга»

По кодам КОСГУ: 231 - «обслуживание внутреннего долга», 710 - «увеличение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу», 810 - «уменьшение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу» оборотов не было.

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по коду КОСГУ 232 - «Обслуживание внешнего долга»

По кодам КОСГУ: 232 - «обслуживание внешнего долга», 720 - «увеличение задолженности по внешнему государственному долгу», 820 - «уменьшение задолженности по внешнему государственному долгу» оборотов не было.

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по коду КОСГУ 253 - «Перечисления международным организациям»

По коду КОСГУ 253 – «перечисления международным организациям» оборотов не было.

Информация о полученных межбюджетных трансфертах находящихся на отчетную дату на счете Управления Федерального казначейства № 03100 «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (на основании ф. 0503184)

Иная информация о межбюджетных трансфертах за отчетный период, не нашедшая отражения в формах отчетов, таблицах и приложениях

Межбюджетных трансфертов не поступало.

Информация о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (с описанием причины, по которой субъект отчетности не считается непрерывно действующим)

Фактов несоблюдения допущения непрерывности деятельности не имеется.

Информация о показателях, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности, но которые необходимы для достоверного представления информации о результатах деятельности субъекта отчетности

Показатели, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности, но которые необходимы для достоверного представления информации о результатах деятельности отсутствуют.

Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности

Сопоставимой информации по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской отчетности не имеется.

Детализированная существенная информация об активах и обязательствах, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения субъекта отчетности

Информация отражена в Балансе главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета, Отчете о финансовом результате, Сведениях к пояснительной записке.

Информация о чистых активах. В случаях, если чистые активы не превышают нижнюю границу допустимых лимитов, установленных действующим законодательством Российской Федерации, дополнительно раскрываются причины отклонения от требований, а также план мероприятий по нормализации показателей

Предельная (нижняя) граница допустимых лимитов бюджетных обязательств для сопоставления с показателями чистых активов для организаций бюджетной сферы действующим законодательством Российской Федерации не установлена.

Детализированная информация о доходах и расходах за отчетный период и аналогичный период прошлого года, систематизированных по степени их существенности по отношению к финансовому результату отчетного периода

Доходы в 2024/2025 году в сумме 2 389 377,76/2 737 499,80 руб., в том числе: от компенсации затрат 206 145,50/1 021 269,58; от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров) 1 625,16/11 412,73, от прочих доходов от сумм принудительного изъятия 79 900,00/171 800,00; доходы от выбытия активов -31 709,04/-29 650,00; чрезвычайные доходы от операций с активами -41 000,00/-11 104,56; прочие доходы 1 020 705,64/693 480,88, безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления 1 153 710,50/880 291,17.

Расходы в 2024/2025 году составили 138 403 929,11/158 287 216,94 руб., в том числе: за счет оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда 104 037 932,82/114 989 311,12; за счет оплаты работ, услуг 14 228 276,94/25 789 224,42; за счет социального обеспечения 9 259 580,10/6 866 262,81; за счет расходов по операциям с активами 7 408 817,19/7209429,59; за счет прочих расходов 3 469 322,06/3 432 989,00.

Информация о вносимых изменениях в показатели ранее представленной бухгалтерской отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты (с указанием причин внесения исправлений и их содержания) по ошибкам отчетного периода, выявленным в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

Изменения в показатели ранее представленной бухгалтерской отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты не вносились.

Информация об ошибке бухгалтерской отчетности, допущенной в текущем финансовом году

(ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской отчетности

Описание изменения оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений

Изменений оценочного значения, повлиявших на показатели бухгалтерской отчетности не происходило.

Описание изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений, либо пояснение причин, почему определить влияние изменения оценочного значения на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за будущие периоды в денежном (стоимостном) значении не представляется возможным

Изменений оценочного значения, повлиявших на показатели бухгалтерской отчетности не происходило.

Раскрытие информации по показателям консолидированной (бухгалтерской) отчетности

Перечень событий после отчетной даты, подтверждающих условия хозяйственной деятельности субъекта отчетности, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской отчетности

Событий после отчетной даты не происходило.

Перечень и характеристика событий после отчетной даты, указывающих на условия деятельности субъекта отчетности, и оценка последствий их наступления в денежном выражении (либо причины невозможности оценки события)

Событий после отчетной даты не происходило.

Описание события после отчетной даты (в том числе выявленных ошибок) и его оценка в денежном выражении в случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской

отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской отчетности

Событий после отчетной даты не происходило.

Описание события после отчетной даты (в том числе выявленных ошибок) и его оценка в денежном выражении в случае, если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее принятия (утверждения) получена новая информация о событии после отчетной даты и (или) произошло (выявлено) событие, которое в ближайшем будущем окажет существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств субъекта отчетности, при этом не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской отчетности

Событий после отчетной даты не происходило.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей

Формы бюджетной отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены посредством модуля «Консолидированная бюджетная отчетность» автоматизированной информационной системы Департамента финансов города Москвы с указанием отметки «показатели отсутствуют»

Данные об условных обязательствах и активах, формирующие существенную информацию: краткое описание условных обязательств и активов; оценка влияния условных обязательств и активов на финансовые показатели; о праве субъекта учета на условные активы

Условных обязательств и активов не имеется.

Информация в отношении каждого долгосрочного договора строительного подряда: способ определения процента исполнения обязательств; за отчетный период и с начала исполнения долгосрочного договора величина доходов от реализации, величина себестоимости выполненных работ, величина финансового результата, с выделением суммы, не входящей в себестоимость выполненных работ; величина расчетов на отчетную дату, в том числе по предварительной оплате (авансам полученным), по доходам от реализации, по доходам к предъявлению, а также информация о причинах возникновения и сроках погашения дебиторской задолженности

Долгосрочных договоров строительного подряда не заключалось.

Информация в отношении иных долгосрочных договоров по видам выполненных работ

(оказанных услуг) за отчетный период с указанием величины доходов от реализации

Долгосрочных договоров не заключалось.

Информация в отношении каждого концессионного соглашения: - наименование концессионера, срок действия и реквизиты концессионного соглашения, описание деятельности, предусмотренные концессионным соглашением; - описание изменений существенных условий, произошедших в отчетном периоде

Информация о данных об имуществе концедента на начало и на конец отчетного периода, в том числе: состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости каждого объекта и суммы накопленной амортизации; сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения; фактическая величина инвестиций концессионера в создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения; планируемая и фактическая даты ввода в эксплуатацию объекта концессионного соглашения; пояснения в отношении причин изменения раскрываемых показателей

Информация об обязательствах концедента на начало и на конец отчетного периода по: финансовому обеспечению (финансированию (возмещению) расходов на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения; финансовому обеспечению (финансированию (возмещению) расходов на использование (эксплуатацию) указанного объекта; возмещению недополученного дохода концессионера; предоставленным концессионеру государственным и (или) муниципальным гарантиям и их исполнению

Информация о доходах концедента: величина доходов от концессионной платы, признанных концедентом в отчетном периоде; величина доходов концедента от создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения, признанных концедентом в отчетном периоде; величина задолженности концессионера по концессионной плате на отчетную дату с выделением суммы просроченной задолженности концессионера

Информация о переданном имуществе по концессионному соглашению, осуществляемому без прекращения права оперативного управления в отношении имущества, находящегося у государственного (муниципального) учреждения, или без прекращения права хозяйственного ведения в отношении имущества, принадлежащего государственному (муниципальному) предприятию, в том числе: состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости

каждого объекта и суммы накопленной амортизации; сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения

Информация по заимствованиям: величина затрат, включенных в расходы текущего отчетного периода; величина обязательств по затратам по заимствованиям на начало и конец отчетного периода; величина затрат по заимствованиям, включенных в течение отчетного периода в первоначальную стоимость нефинансовых активов, создаваемых с привлечением заимствований

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о стоимости поступивших (выбывших) финансовых активов и финансовых обязательств с выделением стоимости финансовых активов (финансовых обязательств), поступивших (переданных) от иной организации бюджетной сферы

Финансовых активов и финансовых обязательств не поступало и не передавалось.

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств: о реклассификации финансовых активов с отражением причин такой реклассификации; об изменении стоимости финансовых активов и финансовых обязательств, включая изменения в результате начисления процентов и (или) изменения справедливой стоимости финансовых активов; о начисленных или восстановленных убытках от обесценения финансовых активов, сумме накопленного убытка от обесценения финансовых активов на отчетную дату

Финансовые активы и финансовые обязательства не реклассифицировались, стоимость не изменяли, убытки от обесценения не начислялись и не восстанавливались.

Информация по каждой группе финансовых активов: о стоимости финансовых активов, переданных в качестве залогового обеспечения исполнения обязательств, и условий таких залоговых обеспечений; о сумме полученных в виде финансовых активов залоговых обеспечений и условий таких залоговых обеспечений

Финансовые активы в качестве залогового обеспечения исполнения обязательств не передавались и не были получены.

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о сумме финансовой дебиторской задолженности, признанной в отчетном периоде сомнительной задолженностью

Финансовой дебиторской задолженности, признанной в отчетном периоде сомнительной

задолженностью не числится.

Дополнительная информация по финансовым активам, удерживаемым до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также по финансовым активам, предназначенным для перепродажи: о составе и стоимости финансовых активов, учитываемых не по справедливой стоимости, с указанием причин их отражения в бухгалтерском учете не по справедливой стоимости; о прогнозах (намерениях) субъекта учета реализовать в обозримом будущем финансовые активы; о сумме выбытия с бухгалтерского учета и финансовом результате, сформированном по результатам таких выбытий

Финансовых активов, удерживаемых до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также предназначенных для перепродажи на балансе управы не числится.

Раскрытие информации о финансовых результатах операций с финансовыми инструментами, сформированных за отчетный период, осуществляется по соответствующим статьям (подстатьям) кодов классификации операций сектора государственного управления группы 100 «Доходы» и 200 «Расходы» классификации операций сектора государственного управления

Информация представлена в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)

Дополнительная информация по долговым обязательствам, по которым в отчетном периоде допущено неисполнение (нарушение исполнения) обязательств: сумма неисполненных (исполненных с нарушением сроков погашения) обязательств по погашению основного долга и (или) по оплате начисленных процентов; сумма долговых обязательств, по которым изменены условия их погашения (исполнения) в результате допущенного неисполнения (нарушения исполнения) обязательств в отчетном периоде

Долговые обязательства, по которым в отчетном периоде допущено неисполнение отсутствуют.

Информация по объектам нематериальных активов с определенным сроком полезного использования с подразделением на объекты нематериальных активов, созданные силами субъекта учета, и прочие объекты нематериальных активов, с обязательным выделением лицензионных соглашений: используемые методы определения сроков полезного использования; используемые методы начисления амортизации

Объектов нематериальных активов на балансе управы не числится.

Общее описание существенной информации об объектах учета аренды: наличие условий продления срока пользования имуществом и условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа; основные принципы определения расходов (доходов) по условным арендным платежам; любые ограничения, предусмотренные договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования

Между управой района и Департаментом городского имущества города Москвы заключен Договор аренды земельного участка от 08.02.2018 № М-05-051945 сроком действия с 2010 по 2066 год. Предметом Договора является земельный участок 1 997 кв. м. В случае, если управа продолжает использовать участок после истечения срока Договора при отсутствии возражений со стороны ДГИ, Договор возобновляется на тех же условиях на неопределенный срок, в том числе с обязательной уплатой арендной платы. Размер ежегодной арендной платы изменяется и подлежит обязательной уплате в каждом случае централизованного изменения (введения) ставок арендной платы и/или коэффициентов к ставкам арендной платы (в том числе коэффициентов индексации) полномочным (уполномоченным) органом государственной власти Российской Федерации и/или города Москвы, а также в случае изменения кадастровой стоимости без согласования с управой и без внесения соответствующих изменений и/или дополнений в настоящий Договор. В случае принятия таких актов исчисление и уплата арендной платы осуществляется на основании Договора и уведомления ДГИ об изменении ставок арендной платы и/или коэффициентов к ставкам арендной платы, в том числе коэффициентов индексации и/или уведомления с расчетом платежей, кадастровой стоимости либо с указанием коэффициентов, начиная с момента введения этих ставок, коэффициентов и/или изменения кадастровой стоимости в действие правовыми актами и без внесения изменений, дополнений в настоящий Договор. Размер ежегодной арендной платы указан в приложении 2 и в настоящее время составляет 1,00 рубль за год. Участок предоставлен без права возведения временных и капитальных зданий и сооружений.

Дополнительная информация для каждой подгруппы объектов нематериальных активов: наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав; стоимость объектов нематериальных активов, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств; перечень объектов нематериальных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода; сумма договорных обязательств по приобретению объектов нематериальных активов на конец отчетного периода

Объектов нематериальных активов на балансе управы не числится.

Характер и последствия изменений в оценках объектов нематериальных активов, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов нематериального актива

Объектов нематериальных активов на балансе управы не числится.

Информация по каждому соглашению о совместно осуществляемых операциях: цель совместно осуществляемых операций; величина активов и обязательств, признанных в связи с участием в соглашении о совместно осуществляемых операциях, по состоянию на конец отчетного периода; величина доходов и расходов, признанных за отчетный период в связи с участием в соглашении о совместно осуществляемых операциях

Соглашений о совместно осуществляемых операциях не заключалось.

Информация, раскрываемая участником совместной деятельности по каждому договору простого товарищества: цель совместной деятельности; величина вклада (имущества) в совместную деятельность; величина дохода (доли в финансовом результате от участия в совместной деятельности) за отчетный период; стоимостная оценка доли субъекта учета договорных обязательств, предоставленных субъектом учета, ведущим общие дела по договору простого товарищества

Договоров простого товарищества не заключалось.

Информация о проведении аудиторского мероприятия, целью которого является подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии учета и отчетности до подписания годовой бюджетной отчетности руководителем субъекта бюджетной отчетности

Аудиторского мероприятия, целью которого является подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии учета и отчетности до подписания годовой бюджетной отчетности не проводилось.

Раскрытие информации об объектах инвестирования с применением метода долевого участия в отношении каждого особо значимого объекта инвестирования: наименование объекта инвестирования; доля участия в капитале (имуществе) объекта инвестирования в процентном выражении на конец отчетного года и предшествующего отчетного года; балансовая стоимость инвестиции на конец отчетного года и предшествующего отчетного года, рассчитанная с применением метода долевого участия; сумма доходов от инвестиции (дивидендов) за отчетный год; сумма не отраженных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности убытков объекта инвестирования за отчетные периоды, начиная с первого года применения Стандарта

Объектов инвестирования не имеется.

Раскрытие информации об объектах инвестирования с применением метода долевого участия в отношении каждого особо значимого объекта инвестирования за год, предшествующий отчетному году: краткосрочные активы, в том числе денежные средства и эквиваленты денежных средств; долгосрочные активы; краткосрочные обязательства; долгосрочные обязательства; доходы от обычных видов деятельности (выручка); прочие доходы; налог на прибыль; прибыль (убыток) после вычета налогов

Объектов инвестирования не имеется.

Информация в отношении объектов инвестирования, включенных в группу объектов инвестирования на отчетную дату, за исключением особо значимых объектов инвестирования: наименование объектов инвестирования; совокупная балансовая стоимость инвестиций в объекты инвестирования на конец отчетного года и предшествующего отчетного года,

рассчитанная с применением метода долевого участия; совокупная сумма, соответствующая доле инвестора в прибыли (убытке) объектов инвестирования за отчетный год

Объектов инвестирования не имеется.

Информация об изменениях единой учетной политики при централизации учета и (или) учетной политики субъектов учета, входящих в периметр консолидации, которые оказывают существенное влияние на значения показателей, раскрываемых по сегментам, отражаются в порядке, предусмотренном федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»

Информации об изменениях единой учетной политики при централизации учета и (или) учетной политики субъектов учета, входящих в периметр консолидации, которые оказывают существенное влияние на значения показателей, раскрываемых по сегментам, отражаются в порядке, предусмотренном федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки» не имеется.

Информация об источниках, использованных при определении справедливой стоимости каждой группы биологической продукции в момент ее сбора (получения)

Биологической продукции на балансе не числится.

По каждой группе биологических активов информация о наличии и размере ограничений прав собственности и иных предоставленных прав, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, а также перечень биологических активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их стоимость на начало и конец отчетного периода

Биологических активов на балансе не числится.

По каждой группе биологических активов информация о характере и степени ограничений на способность субъекта учета использовать или продавать биологические активы

Биологических активов на балансе не числится.

Информация, раскрываемая участником совместной деятельности, ведущим общие дела по договору простого товарищества, о величине вклада в общее дело по договору простого товарищества каждого участника совместной деятельности по договору простого товарищества, с указанием полного наименования участника

Договоров простого товарищества не заключалось.

Информация об используемом методе определения сроков полезного использования, используемом методе начисления амортизации по каждой группе нефинансовых активов имущества казны

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности и необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности за отчетный период, а также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности и необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств за отчетный период, также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел отсутствует.

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности
по внутридокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе
Департамента финансов города Москвы (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма	Атрибут	Код строки (операция и код)	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ФК-1-55_121	т1 гр4,5,6 >= 0	Отрицательные показатели и требуют пояснений	0503121G		093	-29 650,00	0	-29 650,00	Разница между списанной на сомнительную 35 200,00 и восстановленной 5 550,00 задолженностью по административным штрафам.
ФК-1-55_121	т1 гр4,5,6 >= 0	Отрицательные показатели и требуют пояснений	0503121G		093	-29 650,00	0	-29 650,00	Разница между списанной на сомнительную 35 200,00 и восстановленной 5 550,00 задолженностью по административным штрафам.
B32-169	т4 гр6 = 0	Требуется пояснения! Показатель по счету не равен нулю	0503169G_БД	Код ВФО=1	Счет=120623000	70 765,96	0	70 765,96	Неденежные расчеты увеличение ДЗ за счет корректировочных актов (ПАО "МОЭК" в декабре за 1-е и 2-е полугодия 2025 со знаком "-") перенос дебетового остатка по счету 302 23 на счёт 206 23
ФК-1-50(1)_169 (1)	т1 гр2,9 = 0	Наличие в составе кредиторской задолженности показателей по счетам 2054X, 2094X – требует пояснения	0503169G_Б К	Код ВФО=1	0001160120301000 0140120545000	500,00	0	500,00	Задолженность по административным штрафам оплаченная физическим лицом и взысканная ФССП (вернуть ФЛ не представляется возможным ввиду отсутствия заявления с указанием реквизитов).

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности по междокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе Департамента финансов города Москвы
(в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма слева	Атрибут	Код строки (операция и код)	Значение	Форма справа	Атрибут	Код строки (операция и код)	Значение	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
M266.3	0503123G т1 гр4 стр0506 = 0503127G т1 гр8 (Без промежуточных итогов)	Требуется пояснение: Показатель по КОСГУ 135 в ф.0503123 не соответствует сумме показателей строк ф.0503127	0503123G		11302062028000130	0	0503127G	Тип=Сводный	11302062028000130	1 021 269,58	-1 021 269,58	Поступление доходов (от возмещения затрат на оплату коммунальных и эксплуатационных услуг).
M266.4	0503123G т1 гр4+0503123G т1 гр4 = 0503127G т1 гр8 (Без промежуточных итогов)	Требуется пояснение: Показатель по КОСГУ 134 + КОСГУ 139 в ф.0503123 не соответствует сумме показателей строк ф.0503127	0503123G		11302062028000130, 11302992028009130	1 021 269,58	0503127G	Тип=Сводный	11302062028000130, 11302992028009130	1 027 506,34	-6 236,76	Поступление доходов (дебиторской задолженности прошлых лет поставщиков и подрядчиков) в бюджет.
Л-1	0503128G т1 гр12 = 0503169G _БК т2 гр9- 0503169G _БД т2 гр9	Показатели кредиторской задолженности ф. 0503169 (гр.9) по состоянию на отчетную дату должны	0503128G	Тип учреждения=Сводный	991 011331Б0100500247, 991 031435Е0100100247, 991 080409Г0700300247, 991 100635Е0100100247	57 228,76	0503169G _БД, 0503169G _БК	Код ВФО=1	991 011331Б0100500247, 991 031435Е0100100247, 991 080409Г0700300247, 991 100635Е0100100247	59 838,79	-2 610,03	Кредиторская задолженность ресурсоснабжающим организациям по коммунальным услугам на основании показаний приборов учёта за декабрь 2025, превышающая сумму принятых по ГК БО (335,20- Мосэнергосбыт; 2 274,83- Мосводоканал).

[illegible]

	03169G_Б К т4 стр888888 88888888 888881302 00000+05 03169G_Б К т4 стр888888 88888888 888881303 00000+05 03169G_Б К т4 стр888888 88888888 888881304 00000- 0503169G _БК т1- 0503169G _БК т4 стр888888 88888888 888881302 75000- 0503169G _БД т2 гр9											
П2.2_169(к)	0503169G_БК т2 гр2 = 0503169G_БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторской задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения	0503169G_БК	Код ВФО=1	000011331Б0100500244130223004	0	0503169G_БК	Код ВФО=1	000011331Б0100500244130223004	2 161,65	-2 161,65	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.
П2.2_169(к)	0503169G_БК т2	Сумма кредиторск	0503169G БК	Код ВФО=1	000011331Б0100500244140160229	42,02	0503169G БК	Код ВФО=1	000011331Б0100500244140160229	42,00	0,02	Перерасчёт арендной платы за земельный участок и амортизации по справедливой

	гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	ой задолженно сти на конец предыдуще го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения										стоимости за период с февраля 2018 по дату окончания срока действия (до 09.01.2067) договора с ДГИ от 08.02.2018 № М-05-051945 (за 9 дней 2067 года)
П2.2_ 169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуще го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000011331Б0100500247130223004	53 933,93	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000011331Б0100500247130223004	51 772,28	2 161,65	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.
П2.2_ 169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуще го отчетного года не соответству ет	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000031435Е0100100244130223004	0	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000031435Е0100100244130223004	914,97	-914,97	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.

		ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения										
П2.2_169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуше го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000031435E0100100247130223004	6 884,81	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000031435E0100100247130223004	5 969,84	914,97	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.
П2.2_169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуше го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 –	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000080409Г0700300244130223004	0	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000080409Г0700300244130223004	1 108,03	-1 108,03	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.

		требуется пояснения										
П2.2_169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуше го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуется пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000080409Г0700300247130223004	13 429,84	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000080409Г0700300247130223004	12 321,81	1 108,03	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.
П2.2_169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуше го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуется пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000100635Е0100100244130223004	0	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000100635Е0100100244130223004	507,83	-507,83	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.
П2.2_169(к)	0503169G _БК т2 гр2 = 0503169G _БК т2 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуше	0503169 G_БК	Код ВФО=1	000100635Е0100100247130223004	5 313,07	050316 9G_БК	Код ВФО=1	000100635Е0100100247130223004	4 805,24	507,83	Перенос кредиторской задолженности АО "Мосводоканал" с КВР 244 на КВР 247.

		го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуется пояснения										
П2_16 9(к)	0503169G _БК т1 гр2+05031 69G_БК т3 гр2 = 0503169G _БК т1 гр9 - 1г+050316 9G_БК т3 гр9 -1г	Сумма кредиторск ой задолженно сти на конец предыдуше го отчетного года не соответству ет показателю ежеквартал ьных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуется пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	00020710020020000194140149186	29 143 294,81	050316 9G_БК	Код ВФО=1	00020710020020000194140149186	42 894 804,99	-13 751 510,18	Сумма корректировки (уменьшения) стоимости аренды земельного участка по справедливой стоимости 24 864 824,43 и корректировка (уменьшение) начисленной амортизации 11 113 314,27 (13 751 510,16). Корректировка (увеличение) стоимости земельного участка по договору аренды 0,02.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 728A2F99AB68BB76CCF4CD6788AC5E4E
Владелец: **Марченко Олеся Леонидовна**
Действителен: с 19.12.2025 по 14.03.2027

(подпись)

Марченко Олеся Леонидовна

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 728A2F99AB68BB76CCF4CD6788AC5E4E
Владелец: **Марченко Олеся Леонидовна**
Действителен: с 19.12.2025 по 14.03.2027

(подпись)

Марченко Олеся Леонидовна

(расшифровка подписи)

экономической
службы

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00EC6A285CA653EE153D817C2541D97B36
Владелец: **Широбокова Алла Ивановна**
Действителен: с 02.07.2025 по 25.09.2026

(подпись)

Широбокова Алла Ивановна
(расшифровка подписи)

бухгалтер

"13" февраля 2026 г.