

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

префектура Зеленоградского
административного округа 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	48500309
Глава по БК	921
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 Зеленоградского административного округа города Москвы.

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Сведения об основных направлениях деятельности

Префектура Зеленоградского административного округа города Москвы является территориальным органом исполнительной власти города Москвы и осуществляет свои полномочия в соответствии с постановлением Правительства Москвы от 24.02.2010 N 157-ПП "О полномочиях территориальных органов исполнительной власти города Москвы".

Префектура в рамках возложенных на нее полномочий координирует деятельность и осуществляет контроль за деятельностью находящихся в ее ведении управ районов города Москвы, подведомственных префектуре государственных учреждений города Москвы.

Префектура осуществляет свою деятельность во взаимодействии с федеральными органами государственной власти, органами государственной власти города Москвы, органами местного самоуправления внутригородских муниципальных образований в городе Москве, юридическими и физическими лицами, общественными объединениями и иными негосударственными некоммерческими организациями.

Префектура во взаимоотношениях с федеральными органами государственной власти, органами исполнительной власти города Москвы, органами местного самоуправления представляет интересы Правительства Москвы в пределах своих полномочий.

Префектура выполняет функции главного распорядителя и получателя бюджетных средств города Москвы.

Префектура выполняет функции главного администратора доходов бюджета города Москвы по поступлениям в бюджет города Москвы в части средств, определяемых нормативными правовыми актами Правительства Москвы.

Префектура является государственным заказчиком в пределах своих полномочий при размещении государственных заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и нормативными правовыми актами города Москвы.

Префектура взаимодействует с органами исполнительной власти города Москвы, уполномоченными на осуществление контроля (надзора) по вопросам проведения плановых и внеплановых проверок, представляет им свои предложения по проведению проверок на территории административного округа города Москвы.

В соответствии с правовыми актами города Москвы префектура участвует в деятельности постоянных и временных рабочих органов, в том числе комиссий и советов, созданных органами исполнительной власти города Москвы, обеспечивает в пределах своих полномочий исполнение решений данных рабочих органов.

Префектура участвует в формировании и реализации бюджетной политики города Москвы в рамках полномочий в установленной сфере деятельности.

Префектура участвует в разработке и реализации государственных программ города Москвы, адресной инвестиционной программы города Москвы.

Префектура в установленном порядке заключает договоры и соглашения о сотрудничестве, совместной деятельности.

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

Иная информация отсутствует

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

124482 Москва, Зеленоград, Центральный пр. дом 1

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности

Основные нормативные правовые акты, регламентирующие деятельность префектуры: Конституция Российской Федерации, Бюджетный кодекс Российской Федерации, Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях, Закон г. Москвы от 28.06.1995 «Устав города Москвы», Закон г. Москвы от 10.09.2008 № 39 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве», Закон г. Москвы от 13.11.2024 № 22 «О бюджете города Москвы на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», постановление Правительства Москвы от 24.02.2010 № 157-ПП «О полномочиях территориальных органов исполнительной власти города Москвы», постановление Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП «Об осуществлении бюджетных полномочий главными администраторами (администраторами) доходов бюджета города Москвы и главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета города Москвы».

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

Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях отсутствует

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

Госзадание не установлено.

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

Госзадание не установлено.

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)

Национальные проекты (региональные проекты, обеспечивающие достижение показателей и реализацию мероприятий (результатов) федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов) (на основании ф. 0503128-НП) учреждению не предусматривались, бюджетные и денежные обязательства не принимались.

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

Курсовая разница отсутствует.

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)

Неисполнение плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф.0503164 с кодом причины неисполнения «99» (иные причины) составило 249 461 832,42 рубля

При этом данная сумма содержит и ряд других причин, а «иные причины» указаны в качестве основной причины.

- 12 Б 02 00000 - неисполнение в сумме - 2 689 514,85 рубля обусловлено расторжением контракта на поставку и замену аккумуляторных батарей для источников бесперебойного питания для нужд префектуры по соглашению сторон;

- 05 Д 04 00000 неисполнение в сумме 242 851 979,52 рублей, в том числе:
- по иным причинам – 242 627 762,94 рублей - по причине поздних сроков разработки и оплаты ПСД (ноябрь 2025г.) выполнение работ не производилось;
- 224 216,58 рублей - перечисление средств субсидий (грантов в форме субсидий) в соответствии с условиями договоров (соглашений): по графикам перечислений; в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам ("под фактическую потребность»)
- 06 Л 08 00000 - неисполнение в сумме 147 900,00 руб. - нераспределенный остаток в связи с отсутствием обращений управ районов на работы по вывозу и хранению брошенных и разукомплектованных транспортных средств;
- 17А 01 00000 – неисполнение в сумме 23 566,52 рублей - в связи с отсутствием потребности в работах и услугах на реализацию которых выделены ассигнования;
- 35 Е 01 00000 - неисполнение в сумме 3 748 871,53 рубль, в том числе:
- по иным причинам – 3 407 662,24 рубля - средства, запланированные на обеспечение аварийных работ и мероприятий не использованы в связи с отсутствием потребности;
- 341 209,29 рублей - оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ.

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

Все материальные запасы на счете 110500000 учитываются по первоначальной стоимости.

Общая балансовая стоимость материальных запасов на начало года составила 4 816 109,42 руб., в том числе:

- прочие материальные запасы на счете 110536000 в сумме 4 245 509,42 руб.

- мягкий инвентарь на счете 110535000 в сумме 570 600,00 руб.

Увеличение стоимости материальных запасов составил 5 331 149,11 руб.:

- прочие материальные запасы на сумму 5 311 794,61 руб.

- мягкий инвентарь на сумму 19 354,50 руб.

Сумма материальных запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде составляет 3 812 500,52 руб.:

- прочие материальные запасы на сумму 3 812 500,52 руб.

Общая балансовая стоимость материальных запасов на конец года составила 6 334 758,01 руб., в том числе:

- прочие материальные запасы на счете 110536000 в сумме 5 744 803,51 руб.

- мягкий инвентарь на счете 110535000 в сумме 19 354,50 руб.

Балансовая стоимость материальных запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств отсутствует.

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

Информация отсутствует.

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 неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) (на основании ф. 0503168) отсутствуют.

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

Отсутствуют суммы выбытий объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате недостач, хищений.

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

На 01.01.2025 года числились основные средства на сумму 372 178 891,65 руб., в т.ч.:

- нежилые помещения в сумме 162 471 110,17 руб.;
- машины и оборудование в сумме 147 848 831,65 руб.;
- инвентарь производственный и хозяйственный в сумме 56 215 184,92 руб.;
- прочие основные средства в сумме 5 643 764,91 руб.

В 2025 году увеличение стоимости объектов основных средств составило 8 377 447,95 руб., в т.ч.:

- в результате приобретения объектов ОС от поставщиков в сумме 7 356 617,97 руб., из них:
- машины и оборудование в сумме 6 924 466,45 руб.;
- инвентарь производственный и хозяйственный в сумме 382 401,52 руб.;
- прочие основные средства в сумме 49 750,00 руб.
- в результате безвозмездного получения от Департамента информационных технологий в сумме 1 020 829,98 руб., из них:
- машины и оборудование в сумме 1 020 829,98 руб.

Поступлений объектов ОС в результате создания, в результате увеличений балансовой стоимости объектов основных средств, в результате реклассификаций в отчетном году не было.

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

В 2025 году уменьшение стоимости объектов основных средств составило 5 678 122,88 руб., из них:

- машины и оборудование в сумме 4 480 734,58 руб. (в т.ч. выбыло на нужды учреждения ОС до 10 тыс. руб. в сумме 2 115 020,00 руб.);
- инвентарь производственный и хозяйственный в сумме 901 388,30 руб. (в т.ч. выбыло на нужды учреждения ОС до 10 тыс. руб. в сумме 86 786,62 руб.)
- прочие основные средства в сумме 296 000,00 руб.

Выбытия объектов ОС в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе основных средств, собственнику (учредителю), а также в результате реклассификаций в отчетном году не было.

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

Курсовая разница отсутствует.

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

Информация отсутствует.

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

Прочие изменения стоимости объектов основных средств отсутствуют.

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

Информация отсутствует.

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

Информация отсутствует.

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

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

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

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

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

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

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

Информация в отношении объектов недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования отсутствует.

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

Операции по обесценению активов не проводились.

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

Операции по обесценению активов не проводились.

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

Операции по обесценению активов не проводились.

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

Недостача денежных средств и денежных документов отсутствует.

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»

Показатель участия в деятельности подведомственных ГБУ увеличился относительно начала года на 4 631 473 449,62 руб. за счет закрепления за подведомственными ГБУ особо ценного имущества и составил на конец отчетного периода 18 129 527 215,54 руб.

Показатели по счету 121500000 «Вложения в финансовые активы» 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»

Изменения вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов 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.

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причины "03":

Изменение показателей по балансовым счетам по коду причин 03:

изменение показателей возникло в результате отражения в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни предшествующих годов по следующим причинам:

код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных учетных документов, в т.ч.

Дата отражения: Июнь 2025

Способ отражения: Операции ошибок прошлых лет

-на сумму 285 048,61 руб. Отражение изменения ставки по аренде в 2024 году

(1.401.50.000.246 - 1.304.86.000.836; 1.304.86.000.736 - 1.401.49.000.121; 1.401.49.000.121 - 1.304.86.000.736; 1.304.86.000.836 - 1.401.41.000.121; 140141000.121-140118000.121; 140128000.246 - 140150000.246)

Дата отражения: Сентябрь 2025

Способ отражения: Операции ошибок прошлых лет

-на сумму 7 789 587.94 руб. Отражение Дебиторской задолженности по исполнительным листам

1.205.29.000 - 1.401.18.129; 1.205.45.000 - 1.401.18.145)

-на сумму 29 960.79 руб. Отражение штрафных санкций и начисление компенсации затрат бюджета за задвоенный объем работ

(1.209.41.000 - 1.401.18.141; 1.209.34.000 - 1.401.18.134).

-на сумму 329 926.36 руб. Признание доходов будущих периодов за 2024 год через операции ошибок прошлых лет

(1.401.49.000.129 - 1.304.86.000; 1.401.18.000.129 - 1.401.41.000.129; 1.401.41.000.129 - 1.304.86.000)

Дата отражения: Декабрь 2025

Способ отражения: Операции ошибок прошлых лет

- на сумму 48.00 руб. Отражение прав пользования по безвозмездной аренде на счете 1.111.44.00 пользования (Ноутбук 14" Lenovo, Монитор 23.8" Acer, Мышь Oklick 115S, Клавиат.Oklick 130M)

(1.111.44.351-1.304.96.000; 1.304.96.000-1.401.49.182; 1.401.41.182-1.401.19.182; 1.304.96.000-1.401.41.182; 1.401.49.182-1.304.96.000; 1.401.41.182 - 1.401.18.182; 1.401.49.182-1.304.86.000; 1.304.86.000-1.401.41.182; 1.401.29.224-1.104.44..451; 1.401.28.224-1.104.44..451)

- на сумму 6 206 254,40 руб. Списание с забалансового счета 01 для отражения на счетах прав пользования (Ноутбук 14" Lenovo, Монитор 23.8" Acer, Мышь Oklick 115S, Клавиат.Oklick 130M)

Сумма корректировки по статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности составила:

по счету 111100000 Права пользования активами 48 руб.

по счету 140150000 Расходы будущих периодов 285 048,61 руб.

по счету (120500000, 120900000) Дебиторская задолженность по доходам 7 819 548,73 руб.
по счету 140140000 Доходы будущих периодов 615 022,97 руб.

по счету 1301 Имущество, полученное в пользование -6 206 254,40 руб.

Общая сумма корректировки на начало 2025 года, для которого в бюджетной отчетности раскрываются сравнительные показатели:

- по балансовым счетам
- на сумму 8 104 645,34 руб.
- по забалансовым счетам
- на сумму -6 206 254,40 руб.

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бюджетной отчетности в ф. 0503173 по коду причины "07" отсутствует.

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

Корректировки, связанные с ретроспективным применением измененной учетной политики отсутствуют.

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

Показатели, отраженные по коду причины 05 «Пересчеты показателей отчетности» 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

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 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)

Счета в кредитных организациях отсутствуют.

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)

Счета в кредитных организациях отсутствуют.

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 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) отсутствуют.

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Все расчеты осуществляются в рублях.

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

Отсутствуют приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50% голосующих акций (долей, паев, вкладов).

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

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

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

По счету бюджетного учета 120135000 "Денежные документы" остаток составил 149 220,00 руб. Остаток денежных документов (почтовые конверты и марки) образовался по причине непрерывной деятельности организации в сфере работы с обращениями жителей округа и отправки корреспонденции организациям города.

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

На начало отчетного года на забалансовом счете 301 числилось имущество, полученное в безвозмездное пользование, в сумме 148 918 171,01 руб., в т.ч.:

- недвижимое имущество в сумме 142 957 248,00 руб. (стоимость земельного участка, полученного по договору безвозмездного срочного пользования от Департамента городского имущества г. Москвы для эксплуатации административного здания, принятого на учет по кадастровой стоимости).
- движимое имущество в сумме 5 960 923,01 руб. (планшеты, ящики и прочее)

Увеличение стоимости составило 8 678 879,28 руб. в т.ч.:

- увеличение стоимости земельного участка в сумме 6 966 960,00 руб.
- получено в безвозмездное пользование 1 711 919,28 руб. (смартфоны Redmi Note)

Уменьшение стоимости за отчетный год составило 985 552,09 руб. (ящики для голосования)

Остаток на конец отчетного года составляет 156 611 498,20 руб., в том числе:

- недвижимое имущество в сумме 149 924 208,00 руб.;
- движимое имущество в сумме 6 687 290,20 руб.

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

На начало отчетного года на забалансовом счете 302 числились материальные ценности, принятые на хранение в сумме 21 055 040,24 руб., из них

- принятые на хранение на сумму 21 055 040,24 руб., из них оборудование городской мультисервисной транспортной сети Правительства Москвы, числящееся на ответственном хранении в префектуре с декабря 2010 года в сумме 20 983 345,26 руб., оборудование для презентаций и конференций числящееся на ответственном хранении в сумме 71 694,98 руб.;
- принятые на хранение основные средства признанные неактивами до момента утилизации на сумму 220,00 руб.

Выбытие на сумму 85,00 руб. - основные средства не признанные активами были утилизированы.

Остаток на конец отчетного года составляет 21 055 040,24 руб., из них оборудование городской мультисервисной транспортной сети Правительства Москвы, числящееся на ответственном хранении в префектуре с декабря 2010 года в сумме 20 983 345,26 руб., оборудование для презентаций и конференций числящееся на ответственном хранении в сумме 71 694,98 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности»

На начало отчетного 2025 года на забалансовом счете 303 числились бланки строгой отчетности на сумму 146,00 руб.

Уменьшение стоимости бланков строгой отчетности на сумму 3,00 руб. (по причине выдачи вкладышей в трудовые книжки)

Остаток на конец отчетного года составляет 143,00 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные»

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств»

Остаток обязательств в виде независимых гарантий на счете 1310 на начало года 30 345 627,24 руб.
За отчетный год получено независимых гарантий на сумму 5 338 875,98 руб., а так же выбыло независимых гарантий на сумму 24 692 628,63 руб.
Остаток независимых гарантий в обеспечении исполнения гос. контрактов на конец отчетного года составляет 10 991 874,59 руб.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 «Экспериментальные устройства»

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств»

Поступление денежных средств (средства во временном распоряжении - обеспечение заявок на участие в процедурах торгов, обеспечение исполнения контрактов), отраженное на забалансовых счетах, по состоянию на 01.01.2026 составляет 1 830 411,06 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 «Выбытия денежных средств»

Выбытие денежных средств (средства во временном распоряжении - обеспечение заявок на участие в процедурах торгов, обеспечение исполнения контрактов), отраженное на забалансовых счетах, по состоянию на 01.01.2026 составляет 1 926 513,70 руб.

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

В 2025 году поступил невыясненный платеж в сумме 50,00 руб.
Уточнение не представляется возможным, т.к. контрагент не идентифицирован.

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

Показатели отсутствуют.

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

На начало отчетного года на забалансовом счете 321 числилось имущество в сумме 9 891 707,13руб.

В течение года увеличение основных средств в эксплуатации в 2025 году составило 2 201 806,62руб., из них:

- увеличение основных средств стоимостью до 10 000 рублей включительно составило 2 201 806,62руб.

Уменьшения стоимости основных средств в эксплуатации в 2025 году на сумму 115 137,85 руб. – Решение о прекращении признания активов объектом нефинансовых активов.

Остаток на конец отчетного года составляет 11 978 375,90 руб.

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

На начало отчетного года на забалансовом счете 322 числилось имущество в сумме 12 477,28 руб.

Увеличение стоимости материальных ценностей полученных по централизованному снабжению произошло за счет централизованной поставки МФУ от Департамента информационных технологий г. Москвы и составило 1 123 029,98 руб.

Уменьшение стоимости материальных ценностей полученных по централизованному снабжению составило 1 028 229,98 руб. за счет выбытия МФУ, сканера, крипто в связи с получением документа основания (извещения) для постановки на баланс от ДИТ.

Остаток материальных ценностей, полученных по централизованному снабжению на конец отчетного года, составляет 107 277,28 руб.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

На начало отчетного 2025 года на счете 326 числились материальные ценности на сумму 22 830 595,92 руб.

В течении года переданы по договору в безвозмездное пользование основные средства в сумме 1 717 860,24 руб.:

в т.ч на 841 856,40 руб. Смартфоны в ГБУ Автомобильные дороги ЗелаО, на 876 003,84 руб. Смартфоны в ГБУ Жилищник ЗелаО .

- списано переданных по договору в безвозмездное пользование на сумму 1 221 189,24,00 руб. (АТИ комнаты № 1, 1а, 2, 3, 6 (кабинеты №225 и 261)

Остаток материальных ценностей, переданных по договору в безвозмездное пользование на конец отчетного 2025 года составляет 23 327 266,68 руб.

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

Движения по забалансовому счету 27 в течение 2025 года не было.

Остаток материальных ценностей выданных в личное пользование работникам (сотрудникам) на начало и конец отчетного года составляет 4 178,00 руб.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели отсутствуют.

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

Показатели 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 предыдущий отчетный период не осуществлялась. Неосуществление реклассификации показателей отчетности связано с отсутствием значительных изменений характера деятельности учреждения, потребности внесения изменений в показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности или в классификацию показателей, отсутствием изменений нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составления отчетности, предусматривающих внесение изменений в публично раскрываемые показатели отчетности или в порядок их раскрытия в отчетности.

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

На начало 01.2025 года стоимость нематериальных активов 5 371 538,80 руб, нематериальные активы без определенного срока использования.

по счету 11023I000 1 085 426,00 руб.

по счету 11116I000 4 286 112,80 руб.

Лицензионные соглашения:

Простая (неисключительная) лицензия на использование модуля защиты от НСД и контроля устройств Средства защиты информации Secret Net Studio 8 (SNS-8.x-NSD-NS-SP1Y) 17шт.

Простая (неисключительная) лицензия на право использования программного обеспечения "КриптоАРМ Стандарт Плюс" версии 5 на одном рабочем месте 2шт.

Простая (неисключительная) лицензия на программное обеспечение Microsoft Win Server DC Core 2022 Russian OLV 16 Lic D AP Core License (9EA-01288) 4шт.

Простая (неисключительная) лицензия на программное обеспечение Microsoft Win Svr Std Core 2022 OLV 16 Lic D Each AP Core Lic (9EM-00827) 9шт.

Простая (неисключительная) лицензия на программное обеспечение Microsoft Win Svr Std Core 2022 OLV 2 Lic D Each AP Core Lic (9EM-00828) 12шт.

Простая (неисключительная) лицензия на программное обеспечение ViPNet Client for Windows 4.x (KC2), БИС-29-KC2-4.X 4шт.

Простая (неисключительная) лицензия на программное обеспечение VMware vSphere 7 Essentials Kit for 3 hosts (Max 2 processors per host), VS7-ESSL-KIT-C 1шт.

Сертифицированный дистрибутив (медиа-парк) Kaspersky Certified Media Pack Customized Russian edition (hnbrek- KL8069RMZZZ). 2шт.

Программное обеспечение факс-сервера Extracomm ExtraFax Small Business UltraLite, EFULFM5U 1шт.

Получено и принято на баланс от Департамента информационных технологий по счету 11116I000 ПО "КриптоАРМ ГОСТ" версии 3 Защищенная почта на одном рабочем месте на 7 400,00 руб.

На конец года стоимость нематериальных активов 5 378 938,80 руб

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

Дополнительная информация отсутствует.

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

Отсутствуют нематериальные активы находящиеся в эксплуатации и имеющие нулевую остаточную стоимость.

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

Финансовая аренда отсутствует.

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)

Объекты учета финансовой аренды отсутствуют.

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

Общая сумма доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода, составляет 296 565,82 руб.

Информация об общей сумме процентных расходов, признанных за отчетный период, отсутствует

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 за отчетный период нет

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)

Связанные стороны отсутствуют.

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))

Связанные стороны отсутствуют.

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

Связанные стороны отсутствуют.

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

Связанные стороны отсутствуют.

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

Условные обязательства на начало отчетного периода в общей сумме составляют 4 000,00 рублей. Условные обязательства на конец отчетного периода в общей сумме составляют 4 000,00 рублей, в т.ч. по КА 297 - 4 000,00 рублей по обязанности оплаты исполнительного листа, возникшей из государственного контракта на поставку материальных запасов в ходе судебного разбирательства.

Увеличение условных обязательств в отчетном периоде отсутствует.

Уменьшение условных обязательств в отчетном периоде отсутствует.

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)

Основание отражения резерва в отчетном периоде - определение арбитражного суда города Москвы о взыскании судебных расходов на сумму 4 000,00 рублей.

Ожидаемые сроки использования созданного резерва в размере 4 000,00 рублей - за пределами отчетного периода (в период получения исполнительного листа на уплату судебных издержек)

Порядок признания (принятия к бухгалтерскому учету) и оценки резервов предстоящих расходов, а также раскрытия информации о резервах в бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с требованиями СГС «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», СГС «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах», СГС «Доходы», иными нормативными правовыми актами, регламентирующими порядок организации и ведения бухгалтерского учета в РФ. В организации для обобщения информации о состоянии и движении сумм, зарезервированных в целях равномерного включения расходов на финансовый результат учреждения, по обязательствам, неопределенным по величине и (или) времени исполнения формируется резерв предстоящей оплаты обязательств по государственному контракту. Резерв формируется с учетом порядка, предусмотренного Учетной политикой. Признание в учете расходов, в отношении которых сформирован резерв, осуществляется за счет суммы созданного резерва. При недостаточности резерва соответствующие суммы отражаются в составе расходов текущего периода (0.302.00.000 «Расчеты по принятым обязательствам», 0.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты»). Неиспользованная сумма резерва

в случае его избыточного признания или прекращения выполнения условий признания списывается с отнесением на уменьшение расходов текущего периода обратной проводкой. Информация по обязательствам отражается на счете 0.401.60.000 «Резервы предстоящих расходов» с детализацией для отражения конкретного вида резервов в аналитическом коде (в 23-м разряде номера счета), определенном рабочим планом счетов.

Указания на признаки неопределенности в части момента предъявления требования об исполнении обязательства и (или) его размера отсутствуют.

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

Отсутствуют произведенные активы.

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

Отсутствуют произведенные активы.

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

Отсутствуют произведенные активы.

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

Отсутствуют произведенные активы.

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

Отсутствуют произведенные активы.

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

Земельные участки, не внесенные в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленные на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемые 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 отсутствуют.

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

Задолженность по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода отсутствует.
Резерв предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время на 01.01.2025г. в общей сумме составляет 27 835 927,93 рублей, из них:
- на оплату отпусков сотрудникам КА 211 - 21 379 374,64 рублей;
- по начислениям на выплаты на оплату труда КА 213 - 6 456 553,29 рублей.
Резерв предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время на 01.01.2026г. в общей сумме составляет - 44 713 707,59 рублей, из них:

- на оплату отпусков сотрудникам КА 211 - 34 556 865,90 рублей;
- по начислениям на выплаты на оплату труда КА 213 - 10 156 841,69 рублей.

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

В отчетном периоде у Учреждения произведено:

а) уменьшение резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу в связи с признанием объектов учета выплат персоналу по мере их исполнения в общей сумме 19 932 887,94 рублей, их них:

- на оплату отпусков сотрудникам КА 211 - 15 588 564,33 рублей;
- по начислениям на выплаты на оплату труда КА 213 - 4 344 323,61 рублей.

б) увеличение резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу в связи с начислением резерва на оплату отпусков и по начислениям на выплаты на оплату труда на следующий финансовый год в общей сумме 44 713 707,59

рублей, их них:

- по КА 211 - 34 556 865,90 рублей;
- по КА 213 - 10 156 841,69 рублей.

в) корректировки резерва в части избыточно начисленных сумм резерва на оплату отпусков и по начислениям на выплаты на оплату труда в отчетном периоде в общей сумме 7 903 039,99 рублей, из них:

- по КА 211 - 5 790 810,31 рублей;
- по КА 213 - 2 112 229,68 рублей.

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период отсутствует.

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

Биологические активы отсутствуют.

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)

Имущество казны отсутствует.

Информация по счету бюджетного учета 140110174

В 2025 году по счету бюджетного учета 140110174 произошло списание штрафов и пеней согласно Постановлению Правительства РФ от 04.07.2018 № 783 (ред. №591 от 26.04.2020) на сумму 3 805,65руб., из них:

- 122,94 руб. ООО "БС-ТОРГИ";
- 880,08 руб. ИП Ратьева Софья Владимировна;
- 2 802,63 руб. ООО "НК-ТЕК".

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

Иная информация 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

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с положениями федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора, иных нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности и в соответствии с Рабочим планом счетов.

Учетная политика состоит из Стандартизированной учетной политики для целей ведения бюджетного учета территориальных органов исполнительной власти города Москвы и Приложений к ней:.

Приложение 1 к СУП (Рабочий план счетов)

Приложение 2 к СУП (Альбом неунифицированных форм)

Приложение 3 к СУП (График документооборота)

Приложение 4 к СУП (Инвентаризация активов и обязательств)

Приложение 5 к СУП (Положение о комиссии по поступлению и выбытию активов)

Приложение 6 к СУП (Корреспонденция счетов бюджетного учёта)

Приложение 7 к СУП (Положение о расчётах с подотчётными лицами)

Учет доходов осуществляется по тем видам (подвидам) доходов, которые утверждаются законом о бюджете на очередной финансовый год.

Бюджетный учет ведется методом начисления, согласно которому результаты операций признаются по факту их совершения, независимо от того, когда получены или выплачены денежные средства при расчетах, связанных с осуществлением указанных операций.

Финансовый результат отражается по методу начисления путем сопоставления сумм начисленных расходов с суммами начисленных доходов. Дебетовый остаток отражает отрицательный результат

деятельности, кредитовый - положительный.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости в рублях и копейках по дате приемки в товарной накладной.

Безвозмездно полученные объекты нефинансовых активов, а также неучтенные объекты, выявленные при проведении проверок и инвентаризаций, принимаются к учету по их справедливой стоимости, определенной Комиссией по НФА и НМА методом рыночных цен. Комиссия вправе выбрать метод амортизированной стоимости замещения, если он более достоверно определяет стоимость объекта. В случаях невозможности документального подтверждения стоимость определяется экспертным путем. Основные положения учетной политики в целях публичного раскрытия информации размещены на официальном сайте Префектуры ЗелАО в информационно-телекоммуникационной сети Интернет zelao.mos.ru.

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

Учетная политика применяется последовательно из года в год.

Изменение учетной политики производится в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов органов, осуществляющих регулирование бухгалтерского учета.

Применение измененной учетной политики носит ретроспективный характер.

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

В учреждении созданы постоянно действующие комиссии по поступлению и выбытию активов и поступлению и выбытию нефинансовых активов и нематериальных активов (далее комиссия по НФА и НМА)

При проведении годовой инвентаризации инвентаризационная комиссия выявляет внутренние и внешние признаки обесценения актива индивидуально:

- для каждого актива, не генерирующего денежные потоки;
- для каждого актива, генерирующего денежные потоки;
- для единицы, генерирующей денежные потоки.

Выносит рекомендации по необходимости оценки справедливой стоимости Комиссией по НФА и НМА для тех активов, по которым были обнаружены признаки обесценения или восстановления убытка от обесценения

Для тех видов основных средств, для которых не установлен срок полезного использования, этот срок устанавливается Комиссией по НФА и НМА.

Срок полезного использования нематериальных активов устанавливается Комиссией по НФА и НМА

исходя из:

- срока, в течение которого учреждению будут принадлежать исключительные права на объект (патентах, свидетельствах и т. п.);
- срока, в течение которого учреждение планирует использовать объект в своей деятельности.

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

Изменения 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 отсутствуют.

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

События, произошедшие в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам, классифицированным как краткосрочные отсутствуют.

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

Источники 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 отсутствуют.

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

Объекты бухгалтерского учета, стоимость которых нельзя оценить, и которые не признаются в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности отсутствуют.

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»

Показатели по указанным КОСГУ в Отчете ф.0503121 отсутствуют.

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

Показатели по указанным КОСГУ в Отчете ф.0503121 отсутствуют.

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

Показатели по указанным КОСГУ в Отчете ф.0503121 отсутствуют.

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

Межбюджетные трансферты отсутствуют.

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 непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период не было.

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

Информация отсутствует.

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

Представление и классификация публично раскрываемых показателей бухгалтерской (бюджетной) отчетности остаются неизменными от периода к периоду.

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

Кассовые расходы за отчетный период составили 6 073 593 090,50 руб., процент исполнения выделенных лимитов составил 82,12%. В прошлом отчетном периоде 4 884 743 903,18 руб., процент исполнения выделенных лимитов составил 84,24%.

Доходы в бюджет за отчетный период составили 11 312 230,87 руб., в прошлом отчетном периоде составили 9 268 121,73 руб.

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

Показатели бухгалтерской отчетности в текущем году не менялись из-за исправления ошибок.

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

Информация отсутствует.

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

Данные об условных обязательствах отсутствуют.

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

Долгосрочные договора строительного подряда отсутствуют.

Информация в отношении иных долгосрочных договоров по видам выполненных работ (оказанных услуг) за отчетный период с указанием величины доходов от реализации

Долгосрочные договора строительного подряда отсутствуют.

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

Финансовые активы не поступали и не передавались.

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

Реклассификация не проводилась.

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 залог не передавались.

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

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

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

Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также по финансовым активам, предназначенным для перепродажи отсутствуют.

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 (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 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

Нематериальные активы с определенным сроком полезного использования отсутствуют.

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

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 отсутствуют ввиду отсутствия объектов финансовой аренды;
- основные принципы определения доходов по условным арендным платежам - доходы по условным арендным платежам признаются доходами текущего финансового периода в тех отчетных периодах, в которых они возникают, на основании заключенных договоров на возмещение коммунальных и эксплуатационных расходов. Расходы по условным арендным платежам отсутствуют;

- к ограничениям, предусмотренным договором безвозмездного пользования, относится срок действия договора.

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

Стоимость объектов нематериальных активов, полученных в право пользования всего по счету 11116I000 составляет 4 293 512,80 руб.

Стоимость нематериальных активов по счету 11023I000 составляет 1 085 426,00 руб.

стоимость объектов нематериальных активов, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств:

11023I000 1 085 426,00 руб.

11116I000 4 293 512,80 руб.

- нет объектов нематериальных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета;

- нет договорных обязательств по приобретению объектов нематериальных активов на конец отчетного периода.

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

Нет изменений в оценках объектов нематериальных активов.

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

Совместно осуществляемые операции отсутствуют.

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

Договоры простого товарищества отсутствуют.

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

В результате аудиторского мероприятия, проведенного в соответствии с планом проведения аудиторских мероприятий на 2026 год от 23.01.2026 № 7/о-пп «О проведении аудиторского мероприятия») в части проверенных вопросов установлено:

- имеются основания считать бюджетную отчетность за 2025 год достоверной;
- порядок ведения бухгалтерского учета соответствует единой методологии учета и отчетности;
- информация, содержащаяся в подтверждаемой бюджетной отчетности, соответствует качественным характеристикам;
- факты, влияющие на достоверность бюджетной отчетности, отсутствуют.

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

В соответствии с положениями федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Метод долевого участия», утвержденного приказом Минфина России от 30.10.2020 № 254н, субъектом консолидированной отчетности перечень особо значимых объектов инвестирования на 2025 год не установлен.

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

В соответствии с положениями федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Метод долевого участия», утвержденного приказом Минфина России от 30.10.2020 № 254н, субъектом консолидированной отчетности перечень особо значимых объектов инвестирования на 2025 год не установлен.

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

Объекты инвестирования отсутствуют.

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»

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 отсутствует.

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

Биологические активы отсутствуют.

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

Биологические активы отсутствуют.

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

Биологические активы отсутствуют.

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

Договоры простого товарищества отсутствуют.

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 информация 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
B33-128	т3 гр9 ≤ 0	Показатель по графе 9 - требуется пояснение	0503128G	Тип учреждения=ПБС	700	145 055,00	0	145 055,00	145 055,00 руб. Начислен налог на имущество 145 055,00 руб. за 4 квартал 2025 года и отражен в форме 0503128 Обязательства следующих финансовых годов
B33-128	т3 гр9 ≤ 0	Показатель по графе 9 - требуется пояснение	0503128G	Тип учреждения=ПБС	800	145 055,00	0	145 055,00	145 055,00 руб. Начислен налог на имущество 145 055,00 руб. за 4 квартал 2025 года и отражен в форме 0503128 Обязательства следующих финансовых годов
B49-168	т1 гр4,11 стр260 < т1 гр4,11 стр270+ т1 гр4,11 стр280	Требуется пояснение: равенство строк недопустимо, не отражена операция по прекращению прав пользования активами (Дт 104 Кт 111), кроме случая начисления амортизации в размере 100% первоначальной	0503168G БД		260	160,00	160,00	0,00	Начислена амортизация в размере 100% первоначальной стоимости на объекты прав пользования стоимостью до 100 000 рублей включительно, аренда не прекращена, будет продлена в 2026 году

		стоимост и на объекты нематери альных активов стоимост ью до 100 000 рублей включите льно							
B52-168	т1 гр4,11 стр263 ⊃ т1 гр4,11 стр273	Требуется пояснени е: равенство строк недопуст имо, не отражена операция по прекраще нию прав пользован ия активами (Дт 104 Кт 111), кроме случая начислен ия амортиза ции в размере 100% первонача льной стоимост и на объекты нематери альных активов стоимост ью до 100 000 рублей включите льно	0503168G_БД		263	160,00	160,00	0,00	Начислена амортизация в размере 100% первоначальной стоимости на объекты прав пользования стоимостью до 100 000 рублей включительно, аренда не прекращена, будет продлена в 2026 году
ФК-1- 55 121	т1 гр4,5,6	Отрицате льные	0503121G		093	-1 033 675,20	0	-1 033 675,20	-1 033 675,20 руб. - списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности.

	>= 0	показатель и требуют пояснений							состоит из: 165 503,59 руб. по счету 120545 и 868 171,61 руб. по счету 120529
ФК-1-55_121	т1 гр4,5,6 >= 0	Отрицательные показатели и требуют пояснений	0503121G		093	-1 033 675,20	0	-1 033 675,20	-1 033 675,20 руб. - списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности. состоит из: 165 503,59 руб. по счету 120545 и 868 171,61 руб. по счету 120529
B32-169	т4 гр6 = 0	Требуется пояснения! Показатель по счету не равен нулю	0503169G_БД	Код ВФО=1	Счет=120641000	60 696 168,01	0	60 696 168,01	60 696 168,01 руб. Подтверждена потребность к использованию остатка целевой субсидии (получено Решение учредителя) Перевод на начало года со счета 1 205 53 на счет 1 206 41
B43-169	т1 гр11 = т1 гр9	Требуется пояснение! Показатель по счетам 205**00х и 209**00х (КБК 11610122 01000114 0) графы 11 не равен показателю по счетам 205**00х и 209**00х (КБК 11610122 01000114 0) графы 9	0503169G_БД	Код ВФО=1		0	9 573 340,75	-9 573 340,75	-9 573 340,75 руб. Задолженность по штрафам по договорам на размещение нестационарных торговых объектов (НТО). По всем договорам приняты судебные решения о взыскании задолженности, выданы исполнительные листы, которые в настоящее время находятся на исполнении в ССП. Префектурой, как взыскателем, на постоянной основе контролируется ход исполнительного производства. В настоящее время ССП исполнительное производство не завершено, в связи с чем оснований для списания задолженности не имеется.

**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
П2_169	0503169G_БД т1 гр2+0503169G_БД т3 гр2 = 0503169G_БД т1 гр9 - 1г+0503169G_БД т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения	0503169G_БД	Код ВФО=1		3 351 168,94	0503169G_БД	Код ВФО=1		0	3 351 168,94	3 351 168,94 Отражение Дебиторской задолженности по исполнительным листам по счету 120529 (1.205.29.000 - 1.401.18.129)
П2_169	0503169G_БД т1 гр2+0503169G_БД т3 гр2 = 0503169G_БД т1 гр9 - 1г+0503169G_БД т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения	0503169G_БД	Код ВФО=1	00011610122010001140120545000	9 738 844,34	0503169G_БД	Код ВФО=1	00011610122010001140120545000	5 300 425,34	4 438 419,00	4 438 419,00 Отражение Дебиторской задолженности по исполнительным листам по счету 120545 (1.205.45.000 - 1.401.18.145)

		требуется пояснения										
M266. 3	0503123G т1 гр4 стр0506 = 0503127G т1 гр8 (Без промежут очных итогов)	Требуется пояснение: Показатель по КОСГУ 135 в ф.0503123 не соответству ет сумме показателей строк ф.0503127	0503123 G		135	296 565,82	050312 7G	Тип=ПБ С	135	4 394 898,85	-4 098 333,03	-4 098 333,03 руб. возмещение затрат по содержанию переданного в пользование имущества, право пользования которого не подлежит учету по СГС "Аренда".
M266. 4	0503123G т1 гр4+05031 23G т1 гр4 = 0503127G т1 гр8 (Без промежут очных итогов)	Требуется пояснение: Показатель по КОСГУ 134 + КОСГУ 139 в ф.0503123 не соответству ет сумме показателей строк ф.0503127	0503123 G		134	4 156 725,73	050312 7G	Тип=ПБ С	134	4 453 332,82	-296 607,09	-296 607,09 руб. разница на сумму поступлений в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества субъектов Российской Федерации, переданного в аренду, отраженного по строке 0506 (296 565,82 руб.) и сумму возврата дебиторской задолженности прошлых лет, отраженную в составе строке 4210 (41,27 руб.)
289P	0503128G т3 гр9 (Без промежут очных итогов)+0 503128G т3 гр9 (Без промежут очных итогов) = СВ_RP_0 12 т1 гр7+СВ_R P_012 т1 гр7	Требуе т пояснения: Показатель принятых денежных обязательст в в ф.0503128 не соответству ет показателям лицевого счета ПБС	0503128 G	Тип учрежде ния=ПБ С	800	145 055,00				0	145 055,00	145 055,00 руб. Начислен налог на имущество 145 055,00 руб. за 4 квартал 2025 года и отражен в форме 0503128 Обязательства следующих финансовых годов
287P	0503128G т3 гр7 (Без промежут очных итогов)- 0503128G т3 гр7	Требуе т пояснения: Показатель бюджетных обязательст в в ф.0503128 не	0503128 G	Тип учрежде ния=ПБ С	0392112000720050011312Б0200100244000, 0392112000720050011317Б0100000244000, 0392112000720050011331Б0100500244221, 0392112000720050011331Б0100500244222, 0392112000720050011331Б0100500244223, 0392112000720050011331Б0100500244225, 0392112000720050011331Б0100500244226, 0392112000720050011331Б0100500247223, 0392112000720050011331Б0100600244221, 0392112000720050011331Б0100600244223, 0392112000720050011331Б0100600244225, 0392112000720050011331Б0100600247223, 0392112000720050011335Е0108100611000, 0392112000720050031417А0100000244000,	4 101 951 296,87	СВ_RP 012	Год=ОФ Г, Год=ПФ Г	0392112000720050011312Б0200100244000, 0392112000720050011317Б0100000244000, 0392112000720050011331Б0100500244221, 0392112000720050011331Б0100500244222, 0392112000720050011331Б0100500244223, 0392112000720050011331Б0100500244225, 0392112000720050011331Б0100500244226, 0392112000720050011331Б0100500247223, 0392112000720050011331Б0100600244221, 0392112000720050011331Б0100600244223, 0392112000720050011331Б0100600244225, 0392112000720050011331Б0100600247223, 0392112000720050011335Е0108100611000, 0392112000720050031417А0100000244000,	4 101 806 241,87	145 055,00	145 055,00 руб. Начислен налог на имущество 145 055,00 руб. за 4 квартал 2025 года и отражен в форме 0503128 Обязательства следующих финансовых годов

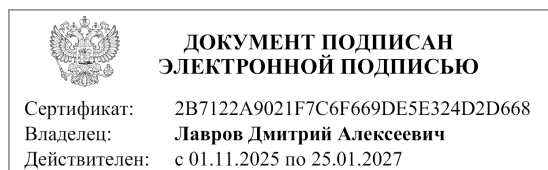
	(Без промежуточных итогов) = СВ_RP_012 т1 гр6+СВ_RP_012 т1 гр6	соответствует показателям лицевого счета ПБС			0392112000720050050105T1108100611000, 0392112000720050050301D0508100611000, 0392112000720050050305T0808100611000, 0392112000720050050306T0808100611000, 0392112000720050050313A1508100611000, 0392112000720050050313B0708100611000, 0392112000720050060313A0108100611000, 0392112000720050080109B0108100611000, 0392112000720050080435E0100100244000, 0392112000720050100635E0100100244000, 0392112000720050110210A0308100611000, 800, 840				0392112000720050050105T1108100611000, 0392112000720050050301D0508100611000, 0392112000720050050305T0808100611000, 0392112000720050050306T0808100611000, 0392112000720050050313A1508100611000, 0392112000720050050313B0708100611000, 0392112000720050060313A0108100611000, 0392112000720050080109B0108100611000, 0392112000720050080435E0100100244000, 0392112000720050100635E0100100244000, 0392112000720050110210A0308100611000, 800, 840			
288P	0503128G т1 гр9 = СВ_RP_012 т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС	0503128 G	Тип учреждения=ПБС	0113 31Б0100500 244	110 516 715,59	СВ_RP_012	Год=ТФ Г	0113 31Б0100500 244	110 503 266,86	13 448,73	13 448,73 руб. Отражена принятая Кредиторская задолженность за декабрь 2025 года: Фельдьег.служба, ФХУ МЭРИИ, ФГУП ГЦСС, ПАО МГТС
288P	0503128G т1 гр9 = СВ_RP_012 т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС	0503128 G	Тип учреждения=ПБС	0113 31Б0100500 247	8 880 081,64	СВ_RP_012	Год=ТФ Г	0113 31Б0100500 247	8 814 533,68	65 547,96	65 547,96 руб. Отражена принятая Кредиторская задолженность за декабрь 2025 года: ПАО МОЭК, ПАО Мосэнерго.
288P	0503128G т1 гр9 = СВ_RP_012 т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС	0503128 G	Тип учреждения=ПБС	0113 31Б0100600 244	291 787,09	СВ_RP_012	Год=ТФ Г	0113 31Б0100600 244	291 664,10	122,99	122,99 руб. Отражена принятая Кредиторская задолженность за декабрь 2025 года: ФХУ МЭРИИ
288P	0503128G	Требуется	0503128	Тип	0113 31Б0100600 247	115	СВ_RP	Год=ТФ	0113 31Б0100600 247	109	6 194,58	6 194,58 руб. Отражена принятая

	т1 гр9 = СВ_РР_0 12 т1 гр7	пояснения: Показатель принятых денежных обязательст в в ф.0503128 не соответству ет показателям лицевого счета ПБС	G	учрежде ния=ПБ С		602,99	_012	Г		408,41		Кредиторская задолженность за декабрь 2025 года: ПАО Мосэнергосбыт.
288Р	0503128G т1 гр9 = СВ_РР_0 12 т1 гр7	Требуется пояснения: Показатель принятых денежных обязательст в в ф.0503128 не соответству ет показателям лицевого счета ПБС	0503128 G	Тип учрежде ния=ПБ С	0501 35E0100100 612	3 946 847,36	СВ_РР _012	Год=ТФ Г	0501 35E0100100 612	3 591 600,10	355 247,26	355 247,26 руб. Отражена принятая Кредиторская задолженность за декабрь 2025 года: ГБУ"Жилищник ЗелАО"
П2_16 9	0503169G _БД т1 гр2+05031 69G_БД т3 гр2 = 0503169G _БД т1 гр9 - 1г+050316 9G_БД т3 гр9 -1г	Сумма дебиторско й 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 БД	Код ВФО=1		13 310,64	050316 9G_БД	Код ВФО=1		0	13 310,64	13 310,64 руб. Начислена компенсация затрат бюджета за задвоенный объем работ (1.209.34.000 - 1.401.18.134)
П2_16 9	0503169G _БД т1 гр2+05031 69G БД	Сумма дебиторско й задолженно	0503169 G БД	Код ВФО=1	00011607010020000140120941004	62,83	050316 9G БД	Код ВФО=1	00011607010020000140120941004	0	62,83	62,83 руб. Отражено доначисление штрафа по ГК (1.209.41.000 - 1.401.18.141)

	т3 гр2 = 0503169G_БД т1 гр9 - 1г+0503169G_БД т3 гр9 -1г	сти на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения										
П2_16 9	0503169G_БД т1 гр2+0503169G_БД т3 гр2 = 0503169G_БД т1 гр9 - 1г+0503169G_БД т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуются пояснения	0503169 G_БД	Код ВФО=1	00011607010020000140120941006	16 587,32	050316 9G_БД	Код ВФО=1	00011607010020000140120941006	0	16 587,32	16 587,32 руб. отражено начисление компенсации затрат бюджета за задвоенный объем работ (1.209.41.000 - 1.401.18.141)
П2_16 9(к)	0503169G_БК т1 гр2+0503169G_БК т3 гр2 = 0503169G_БК т1 гр9 - 1г+0503169G_БК т3 гр9 -1г	Сумма кредиторской задолженности на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю	0503169 G БК	Код ВФО=1	00011109042028009120140149121	2 847 721,64	050316 9G БК	Код ВФО=1	00011109042028009120140149121	2 562 673,03	285 048,61	285 048,61 руб Отражение изменения ставки по аренде в 2024 году через операции ошибок прошлых лет (1.401.50.000.246 - 1.304.86.000; 1.304.86.000. - 1.401.49.000.121; 1.401.49.000.121 - 1.304.86.000; 1.304.86.000- 1.401.41.000.121; 140141000.121-140118000.121; 140128000.246 - 140150000.246)

		ежеквартал ных, 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 ных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуется пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	00011109080028001120140149129	1 101 604,30	050316 9G_БК	Код ВФО=1	00011109080028001120140149129	771 677,94	329 926,36	329 926.36 руб. Признание доходов будущих периодов за 2024 год через операции ошибок прошлых лет (1.401.49.000.129 - 1.304.86.000; 1.401.18.000.129 - 1.401.41.000.129; 1.401.41.000.129 - 1.304.86.000)
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 ных, годовых Сведений на начало года ф. 0503169 – требуется пояснения	0503169 G_БК	Код ВФО=1	00020710020020000199140149182	48,00	050316 9G_БК	Код ВФО=1	00020710020020000199140149182	0	48,00	48,00 руб. Отражение прав пользования по безвозмездной аренде на счете 1.111.44.00 (1.111.44.351-1.304.96.000; 1.304.96.000-1.401.49.182; 1.401.41.182- 1.401.19.182; 1.304.96.000-1.401.41.182; 1.401.49.182-1.304.96.000; 1.401.41.182 - 1.401.18.182; 1.401.49.182-1.304.86.000; 1.304.86.000-1.401.41.182; 1.401.29.224- 1.104.44..451; 1.401.28.224-1.104.44..451)

Руководитель

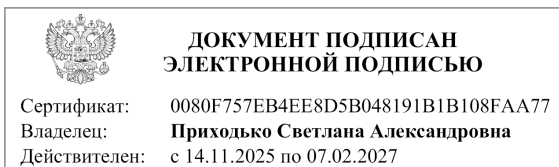


(подпись)

Лавров Дмитрий Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-



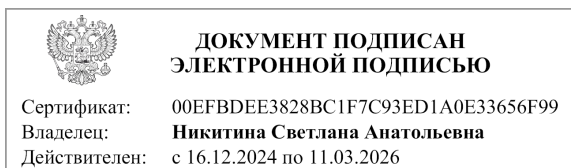
(подпись)

Приходько Светлана Александровна

(расшифровка подписи)

экономической
службы

Главный



(подпись)

Никитина Светлана Анатольевна
(расшифровка подписи)

бухгалтер

"25" февраля 2026 г.