

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 июля 2026 года

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

управа Войковского района города
Москвы

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность : квартальная

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.07.2026
по ОКПО	13545451
Глава по БК	931
по ОКТМ О	45000000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

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)

Филиалы (обособленные подразделения) управы на отчетную дату отсутствуют.

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

Прочая информация отсутствует

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

Иная информация о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности 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

В отчетном году управа не реализовывала национальные проекты (программы)

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)

В отчетном году управа не реализовывала национальные проекты (программы)

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

Расчеты в иностранной валюте отсутствуют

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

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

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»

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

Согласно акту инвентаризации недостатка денежных средств и денежных документов не выявлена

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»

Изменений вступительного баланса по коду причины "02" в отчетном периоде не производилось

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.

Числовые показатели по кодам причины «03» и «07» в форме 0503173 отсутствуют.

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

Изменений остатков валюты баланса по коду причины «04» не было

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

Изменений остатков валюты баланса по коду причины 05 «Пересчеты показателей отчетности» не было

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

Счетов в кредитных организациях не имеется

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

Счетов в кредитных организациях не имеется

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)

Организаций, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), не имеется

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Денежные средства в кассе, на текущих банковских счетах и на банковских депозитах до востребования, а также эквивалентов денежных средств не имеется

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

Операций приобретения или продажи организации не проводилось

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

Организаций, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), не имеется

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

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

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

Задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода нет

Сумма резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) на начало и конец отчетного периода по каждому виду обязанностей по выплатам персоналу.

- сумма на начало отчетного периода: Резерв отпусков 2 470 726,81 руб. и Взносы 740 393,09 руб.
- сумма на конец отчетного периода: Резерв отпусков 593 344,53 руб. и Взносы 176 259,21 руб.

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

Изменения (увеличений, уменьшений) величины резерва по выплатам персоналу по каждому виду отложенных выплат персоналу в структуре оснований:

- Уменьшение величины резерва за счет признания объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва: Резерв отпусков 1 877 382,28 руб. и Страховые взносы на отпуски 564 133,88 руб.,
- Корректировок резерва в части избыточно начисленных сумм резерва: не проводилось
- признание объектов учета отложенных выплат персоналу: не проводилось

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Пенсионные и иных аналогичные выплаты не производятся

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

Информация о результатах инвентаризации показателей расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности, проведенной в целях аналитического учета расчетов в соответствии с требованиями Инструкции 157Н:

- Расхождений с данными БУ не выявлено.
- По результатам инвентаризации расчетов по поступлениям по счету 205.45 выявлена просроченная задолженность. Общее число выявленных задолженностей 32 на сумму 29 800, руб. ,

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

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

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

Судебные решения (исполнительные листы) не поступали

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, требующая пояснения отсутствует

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)

Межбюджетных трансфертов из федерального бюджета субъектами РФ не представлялось

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

Межбюджетных трансфертов из федерального бюджета субъектами РФ не представлялось

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

Ошибки бухгалтерской отчетности, допущенные в текущем финансовом году отсутствуют.

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»

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

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности 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

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
288Р	0503128М т1 гр9 = СВ_РР_0 12 т1 гр7	Требует пояснения: Показатель принятых денежных обязательств в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС	0503128 М	Тип учреждения=ПБС	0393112000770256100435Е0108100611000	0	СВ_РР_012	Год=ГФГ	0393112000770256100435Е0108100611000	978 902,18	-978 902,18	Денежные обязательства в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС по КБК 1004 35Е0108100 611 на сумму 978 902,18 рублей, в связи с уменьшением ГЗ поведомственному ГБУ и востановление на лицевом счете произведенных ранее кассовых расходов. Поступление средств в качестве восстановления расходов произведено 30.06.2026 г. В УАИС Бюджетный учет одновременно произведена корректировка авансов и Денежных обязательств. Сведения о денежных обязательствах будут направлены в ПИВ АСУ в июле 2027 г.
М757.	0503128М	Требует	0503128	Тип	011331Б0100500 121 130211007, 011331Б0100500 121 130266007, 011331Б0100500 121 130301001, 011331Б0100500 121 130403007	0,00	050316	Код	011331Б0100500 121 130211007, 011331Б0100500 121 130266007, 011331Б0100500 121 130301001, 011331Б0100500 121 130403007	255	-255	Уплачен Единый налоговый платеж в

1	т1 гр12 = 0503169M _БК т2 гр9	пояснение: Показатель ф.0503128 в разрезе КВР=11X, 12X, 24X, 313, 32X, 330, 340, 350, 360, 41X, 45X, 46X, 51X, 52X, 530, 540, 570, 831, 85X, 862, 870, 880 <> аналогично му показателю ф.0503169К	М	учрежде ния=ПБ С			9М_БК	ВФО=1		745,00	745,00	ФНС России (НДФЛ по шестому сроку перечисления) за период с 23.06.2026 по 30.06.2026. Срок подачи Уведомления установлен на 03.07.2026 г. Справка о принадлежности сумм предоставлена за период 01.01.2026 по 30.06.2026.
М757. 1	0503128M т1 гр12 = 0503169M _БК т2 гр9	Требуе пояснение: Показатель ф.0503128 в разрезе КВР=11X, 12X, 24X, 313, 32X, 330, 340, 350, 360, 41X, 45X, 46X, 51X, 52X, 530, 540, 570, 831, 85X, 862, 870, 880 <> аналогично му показателю ф.0503169К	0503128 М	Тип учрежде ния=ПБ С	011331Б0100500 129 130306001, 011331Б0100500 129 130315001	0,00	050316 9М_БК	Код ВФО=1	011331Б0100500 129 130306001, 011331Б0100500 129 130315001	1 416 994,50	-1 416 994,50	Уплачен Единый налоговый платеж в ФНС России (Страховые взносы) за период с 23.06.2026 по 30.06.2026. Срок подачи Уведомления установлен на 03.07.2026 г. Справка о принадлежности сумм предоставлена за период 01.01.2026 по 30.06.2026.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 60F892D30AF4C906D1687F12B9822EDA
Владелец: **Иванов Антон Александрович**
Действителен: с 30.06.2026 по 23.09.2027

(подпись)

Иванов Антон Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 60F892D30AF4C906D1687F12B9822EDA
Владелец: **Иванов Антон Александрович**
Действителен: с 30.06.2026 по 23.09.2027

(подпись)

Иванов Антон Александрович

(расшифровка подписи)

экономической
службы

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00F75FD6D7C3A72F5B134DA4D6B3803D32
Владелец: **Зверева Екатерина Анатольевна**
Действителен: с 24.04.2026 по 18.07.2027

(подпись)

Зверева Екатерина Анатольевна
(расшифровка подписи)

бухгалтер

"13" июля 2026 г.