

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2026 года

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

управа Войковского района 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	13545451
Глава по БК	931
по ОКТМ О	45000000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)

Функции и полномочия учредителя подведомственных ГБУ в соответствии с постановлением Правительства Москвы от 30.09.2014 № 572-ПП осуществляет префектура Северного административного округа города Москвы

Сведения об основных направлениях деятельности

Деятельность органов государственной власти субъектов Российской Федерации по осуществлению своих полномочий в городах и районах

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

Существенная информация отсутствует

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.

Информация о месте нахождения субъекта отчетности

Полномочия по ведению бюджетного учета управы Войковского района города Москвы переданы в Филиал «Специализированного Центра учета» Государственного казенного учреждения города Москвы «Дирекция заказчика жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Северного административного округа». Приказ от 11.06.2024 №13 "О передаче централизуемых полномочий по ведению бюджетного учета управы Войковского района города Москвы".

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности

Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Инструкция о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ от 28.12.2010 № 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации", Постановление Правительства Москвы от 24.02.2010 N 157-ПП (ред. от 10.12.2014) "О полномочиях территориальных органов исполнительной власти города Москвы" (Положение об управе района 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

Прочая информация отсутствует

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

Управа Войковского района города Москвы является органом исполнительной власти. Государственное задание управе района не выдавалось.

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

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

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»

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»

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

Информация о запасах субъекта бюджетной отчетности:

- Материальные запасы, учитываемые по первоначальной стоимости 7 583 471,11
- Материальные запасы, учитываемые, по нормативно-плановой стоимости для целей распоряжения (реализации), и по справедливой стоимости согласно учетной политике отсутствуют;
- о сумме запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде 7 772 075,78;
- запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств не было

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

Резервов под снижение стоимости материальных запасов нет

Информация об объектах нефинансовых активов, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и

оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) (на основании ф. 0503168)

Нефинансовые активы, ранее неучтенные в бухгалтерском учете и оприходованные 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)

Объекты нефинансовых активов, выбывшие в результате недостач, хищений, с выделением активов в части особо ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов отсутствуют

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

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате:

1. приобретения (создания) объектов основных средств 2 605 800,35. В том числе:
 - "Машины и оборудование" 2 380 402,45 руб.;
 - "Инвентарь производственный и хозяйственный – иное движимое имущество учреждения" 225 397,90 руб.;
 - "Прочие основные средства" 0,00
2. Путем исправления ошибок прошлых лет принято к учету недвижимое имущество (Нежилое помещение, расположенное по адресу г. Москва Новоподмосковный 3-й пер, дом № 6 (101 кв.м) полученное от Департамента городского имущества города Москвы в сумме 97 237,12 руб. Одновременно произведено списание условной оценки 1 руб.
3. реклассификаций 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

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате:

- Выбытие ОС до 10 тысяч рублей - 23 340,32 руб.
- Выбытие ОС в результате принятия решения о списании при выявлении несоответствия условиям признания актива не производилось.
- В порядке внутриведомственных расчетов переданы в ГБУ "ЖИЛИЩНИК РАЙОНА ВОЙКОВСКИЙ" объекты имущества балансовой стоимостью 2 154 515,99 руб.;

- реклассификаций 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

Зарубежная деятельность не ведется

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

Отчуждаемого имущества не в пользу организаций бюджетной сферы не было

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

Обесценения активов не проводилось.

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, раскрываемая по каждой группе основных средств:

- Все имущество находится в оперативном управлении управы и является собственностью г. Москвы. Полномочия собственника закреплены за Департаментом имущества города Москвы. Управа не вправе отчуждать либо иным способом распоряжаться имуществом без согласия собственника имущества;
- Недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе

использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств нет;

- Основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода нет

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

- Объекты строительства отсутствуют

- Обесценения активов не было

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

Инвестиционной недвижимости нет

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

Инвестиционной недвижимости нет

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

Инвестиционной недвижимости нет

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

Инвестиционной недвижимости нет

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

Обесценения активов не было

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

Обесценения активов не было

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

Обесценения активов не было

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

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

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

Недостач денежных средств и денежных документов не выявлено

Анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф. 0503171) в сравнении с показателями на начало года с указанием причин образования остатков по счету 121500000 «Вложения в финансовые активы»

Вложений в финансовые активы не было

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.

В результате исправления ошибок прошлых лет произведено увеличение остатков валюты баланса. предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причины «03».

Описание ошибки.

Нежилое помещение с кадастровым номером 77:09:0003018:12415, площадью 101,0 кв.м., расположенное по адресу: 3-й Новоподмосковный переулок, дом 6 передано в оперативное управление управе Войковского района города Москвы согласно распоряжению ДГИ от 21.06.2024 № 94542 и акту приема-передачи объекта недвижимого имущества, находящегося в собственности города Москвы от 27.06.2024 № 09-793/24/469. Согласно выписке из Единого государственного реестра недвижимости об объекте недвижимости право ОУ зарегистрировано 01.07.2024 реестровая запись 77:09:0003018:12415-77/051/2024-2. Передаточные документы стоимости объекта своевременно не поступили. Объект недвижимости был отражен на соответствующем счете аналитического учета счета 1.101.12 «Основные средства» в условной оценке: «один объект - один рубль».

В декабре 2025 года завершился процесс обмена электронными документами (АКТ № 0000-008151 о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 23.10.2025) в УАИС Бюджетный учет. Получено Извещение ф.0504805 от 30.12.2025 г. в подсистеме информационного взаимодействия

Автоматизированной системе управления городскими финансами (ПИБ АСУ ГФ) с типом документа 14 "Извещение по исправлению межотчетным периодом операций в части взаимосвязанных расчетов по передачам (поступлениям) нефинансовых активов". На основании извещения выполнены соответствующие бухгалтерские записи с обособлением на отдельном счете бух. учета 401.18 и корректировкой входящего остатка бухгалтерского баланса (п.33 Федерального стандарта "Учетная политика, оценочные значения и ошибки"). Выполнены корректирующие записи с отметкой об исправлении ошибок прошлых лет с дополнительным кодом причины 03.1 - несвоевременное поступление первичных учетных документов на сумму:

- 97 237,12 руб. по строке 010 на сумму переданной балансовой стоимости

- 52 960,90 руб. по строкам на сумму переданной амортизации 020-021.

Одновременно произведено списание условной оценки.

Числовые показатели по кодам причины «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

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

Управа не наделена полномочиями администратора доходов бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале

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 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

Операций приобретения или продажи организации не проводилось

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

Операции по счету бюджетного учета 120134000 «Касса» не производились

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

Информация по остаткам, отраженным по счету бюджетного учета 120135000 «Денежные документы» (на основании ф. 0503130)

По счету бюджетного учета 120135000 «Денежные документы» отражены остатки знаков почтовой оплаты:

- Конверт маркированный с литерой "А" Марка, 110х220 мм 45 руб. - 150 шт.
- Конверт маркированный с литерой "Д", 110х220 мм 90 руб. - 100 шт.
- Марка почтовая номиналом 10,00 рублей - 200 шт
- Марка почтовая самоклеящаяся "Марка" номиналом 5,00 рублей - 183 шт.
- Марка почтовая самоклеящаяся "Марка" номиналом 6,00 рублей - 200 шт

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

- В связи с окончанием срока хранения, на основании Акта о списании объектов нефинансовых активов от 01.04.2025 №5/САО списано имущество (стационарные и переносные ящики) полученное в безвозмездное пользование.

- На счете 01.11 учтено нежилое помещение по адресу г. Москва, ул Космонавта Волкова, д. 5, к. 1 пл.72,4 кв.м. в условной оценке 1 руб.

Отсутствует выписка ЕГРН. ДГИ г.Москвы проводится работа по формированию объекта недвижимости пл.72,4 кв.м. в качестве самостоятельного с проведением работ по согласованию несанкц. перепланировки и приведению в прежний вид вышеуказ. объектас(Письмо от 16.05.2017 №ДГИ-Э-82093/17-1). Комиссией по поступлению и выбытию активов принято решение о принятии объекта на забалансовый учет до момента оформления имущественных прав.

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

Материальные ценности на хранении отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности»

Бланков строгой отчетности на учете не числятся

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

Сомнительная задолженность отсутствует

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

Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению не числятся

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

Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению не числятся

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

Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры на учете не числятся

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные»

Путевки в учете не числятся

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

Забалансовый счет 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» не используется в рабочем плане счетов

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств»

Отражено предоставление банковской гарантии для обеспечения исполнения обязательств по контракту от 22.12.2025 №П-1/26 на оказание услуг по обновлению, технической поддержке и прикладному сопровождению информационной системы «ГОСЛИНК. Срок действия БГ по 03.04.2027

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

Государственные и муниципальные гарантии не числятся

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

Забалансовый счет 12 «Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками» не используется в рабочем плане счетов

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 «Экспериментальные устройства»

Забалансовый счет 13 «Экспериментальные устройства» в работе не используется

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

Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения отсутствуют

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств»

Счет открыт к Счету 020100000 "Денежные средства учреждения" и предназначен для аналитического учета поступлений денежных средств, поступающих на лицевой, открытый в ОФК для учета операций со средствами во временном распоряжении.

По данной строке отражены средства, поступившие от контрагентов в качестве обеспечения заявки на участие в закупках в разрезе итоговых сумм по доходам. Поступило в отчетном периоде 14 180,15 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 «Выбытия денежных средств»

Счет открыт к Счету 020100000 "Денежные средства учреждения" и предназначен для аналитического учета выбытий денежных средств, находящихся на лицевом счете, открытом в ОФК для учета операций со средствами во временном распоряжении.

По данной строке отражены средства, возвращенные контрагентам, от которых получено обеспечение заявки на участие в закупках в разрезе итоговых сумм по расходам. Выбыло в отчетном периоде 14 180,15 руб.

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

Невыясненных поступлений прошлых лет нет

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

Требования кредиторов в период срока исковой давности отсутствуют

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

По забалансовому счету 21 «Основные средства в эксплуатации» отражены данные по остаткам основных средств находящимся в оперативном учете (принятые к учету ОС по первоначальной стоимости до 10 тысяч рублей)

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

Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению. В рамках Гос. контрактов № ГК 6401/25-4876 от 16.12.2025, № ГК 6401/25-4883 от 23.12.2025, заключенных между Департаментом информационных технологий и ООО "ВИАТ ЛЛС" осуществлена поставка средств вычислительной техники и оборудования для оснащения органов исполнительной власти города Москвы и подведомственных им учреждений. Управе отгружено следующее оборудование: ПАК Комплекс безопасности в кол-ве 1 шт. Объект принят к учету по стоимости отраженной в ТН от 29.12.2025 №220 в сумме 2513698,85 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 «Периодические издания для

пользования»

Периодические издания для пользования отсутствуют

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

Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление отсутствуют

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

Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду) отсутствует

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

Имущество, переданное в безвозмездное пользование отсутствует

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

Выданное в личное пользование имущество отсутствует

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

Субсидии на приобретение жилья не предоставляются

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

Исполнение денежных обязательств через третьих лиц не применяется

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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

счета 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

Внесения изменений в классификацию публично раскрываемых показателей за предыдущий отчетный период не производилось. Значительные изменения характера деятельности субъекта отчетности отсутствуют.

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

Нематериальных активов нет

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

Нематериальных активов нет

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

Нематериальных активов нет

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

Договоры неоперационной (финансовой) аренды (лизинга) не заключались

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)

Договоры неоперационной (финансовой) аренды (лизинга) не заключались

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

Договоры неоперационной (финансовой) аренды (лизинга) не заключались

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)

Доходы от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, а также безвозмездно полученные услуги (работы) отсутствуют

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)

Отсутствуют полномочия по данному виду деятельности

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))

Данный стандарт распространяется на учреждения, имеющие факты хозяйственной жизни, связанных с ведением приносящей доход деятельности. В управе отсутствуют полномочия по данному виду деятельности. Связанных строн, спосоных оказать влияние на условия, отличающихся от обычных нет.

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

Данный стандарт распространяется на учреждения, имеющие факты хозяйственной жизни, связанных с ведением приносящей доход деятельности. В управе отсутствуют полномочия по данному виду деятельности. Связанных строн, спосоных оказать влияние на условия, отличающихся от обычных нет.

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

Данный стандарт распространяется на учреждения, имеющие факты хозяйственной жизни, связанных с ведением приносящей доход деятельности. В управе отсутствуют полномочия по данному виду деятельности. Связанных строн, спосоных оказать влияние на условия, отличающихся от обычных нет.

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

Резервы предстоящих расходов созданы для равномерного включения расходов в финансовый результат по обязательствам, не определенным по времени исполнения. Порядок формирования резервов установлен Учетной политикой. В состав резервов предстоящих расходов включены отложенные выплаты персоналу. Признание объектов учета отложенных выплат персоналу в составе резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу осуществляется в том отчетном периоде, когда персонал исполнял трудовые функции, должностные обязанности. Объектами учета отложенных выплат персоналу в части предстоящих расходов на оплату отпусков признаются обязательства

субъекта учета перед физическим лицом:

- в сумме денежных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время;
- в сумме компенсации за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении;
- платежи на обязательное социальное страхование.

Резерв определен на последний день отчетного периода, исходя из сведений о неиспользованных днях отпуска (неунифицированная форма) персонифицировано по каждому работнику (сотруднику) на указанную дату. Резервы предстоящих расходов сформированы на основе оценочных значений (расчета об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях).

- сумма на начало отчетного периода: Резерв отпусков 2 346 054,31 руб. и Взносы 674 296,05 руб.

- сумма на конец отчетного периода: Резерв отпусков 2 470 726,81 руб. и Взносы 740 393,09 руб.

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 2 315 384,48 руб. и Взносы 665 033,76 руб.,

- корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва: Резерв отпусков 30 669,83 руб. и Взносы 9 262,29 руб.

- Увеличение величины резерва за счет признания объектов учета отложенных выплат персонал на 2026 г: Резерв отпусков 2 470 726,81 руб и взносы 740 393,09 руб.

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

Условных обязательств в хозяйственной деятельности не возникало

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

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

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

Непроизведенных активов нет

Информация по каждой группе непроизведенных активов, раскрывающая сумму стоимости

выбывших объектов с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе непроизведенных 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

Непроизведенных активов нет

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода по каждой группе непроизведенных 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 непроизведенных 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 непроизведенных активов

Непроизведенных активов нет

Дополнительная информация по каждой группе непроизведенных 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 непроизведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода; сумма договорных обязательств по приобретению непроизведенных активов на конец отчетного периода; сумма компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов непроизведенных активов, включенных в доходы текущего периода

Непроизведенных активов нет

Информация об объектах непроизведенных 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

Непроизведенных активов нет

Информация о земельных участках, не внесенных в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не

определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль

Земельных участков в условной оценке: один объект - один рубль нет

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 2 346 054,31 руб. и Взносы 674 296,05 руб
- сумма на конец отчетного периода: Резерв отпусков 2 470 726,81 руб. и Взносы 740 393,09 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 2 315 384,48 руб. и Взносы 665 033,76 руб.,
- корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва: Резерв отпусков 30 669,83 руб. и Взносы 9 262,29 руб.
- Увеличение величины резерва за счет признания объектов учета отложенных выплат персонал на 2026 г: Резерв отпусков 2 470 726,81 руб и взносы 740 393,09 руб.

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Пенсионные и иных аналогичных выплаты не производятся

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

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

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

Биологических активов нет

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

Обороты по счету 140110174 отсутствуют

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

В соответствии с распоряжениями Правительства Москвы от 05.03.2025 г. № 159-РП «О передаче в собственность Нижегородской области движимого имущества» в 2026 году будет завершена процедура оформления первичных документов на передачу объектов движимого имущества (дорожной техники), закрепленных на праве оперативного управления за государственными учреждениями, подведомственными Префектурам административных округов города Москвы, в состав имущества казны для последующего оформления Департаментом городского имущества города Москвы передачи в собственность других публично-правовых образований с отражением в бухгалтерском учете и отчетности операциями 2026 года.

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

Учетная политика для целей бюджетного учета утверждена приказом ГКУ г. Москвы «Дирекция жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Северного административного округа» от **xx.xx.xxxx г. №XXX**. Учетная политика составлена в соответствии с требованиями Департамента финансов города Москвы к стандартизации учета в органах исполнительной власти на основании стандартизированной учетной политики для целей ведения бюджетного/бухгалтерского учета органов исполнительной власти и государственных учреждений города Москвы, согласованной и утвержденной Методическим советом по вопросам бухгалтерского учета и отчетности **xx.xx.202X г.**

Префектура Северного административного округа города Москвы публикует основные положения Учетной политики на официальном сайте (с размещением копий документов учетной политики):

Официальный сайт префектуры Северного административного округа города Москвы "<https://sao.mos.ru/>",

раздел "Наш округ", подраздел "Правовые акты".

Прочие положения учетной политики, в том числе:

- рабочий план счетов;
- альбом неунифицированных форм;
- положение об инвентаризации активов и обязательств;
- положение о комиссии по поступлению и выбытию активов;
- корреспонденция счетов бюджетного учета;
- положение о расчетах с подотчетными лицами

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

В связи с передачей полномочий по ведению бюджетного учета управы Войковского района города Москвы в Филиал «Специализированного Центра учета» Государственного казенного учреждения города Москвы «Дирекция заказчика жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Северного административного округа», в соответствии с положениями Соглашения о передаче централизуемых полномочий (функций) субъекта централизованного учета в централизованную бухгалтерию с 01.07.2024 утверждена учетная политика для целей бюджетного учета.

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

суждения отсутствуют

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

Изменений в оценке объектов основных средств не было

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 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

Источников неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок

балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, нет

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, отсутствуют

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

По кодам КОСГУ: 231 - «Обслуживание внутреннего долга»; 710 - «Увеличение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»; 810 - «Уменьшение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям» Отчета ф. 0503121 показатели не отражались

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

По кодам КОСГУ: 232 - «Обслуживание внешнего долга»; 720 - «Увеличение задолженности по внешним привлеченным заимствованиям»; 820 - «Уменьшение задолженности по внешним привлеченным заимствованиям» Отчета ф. 0503121 показатели не отражались

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

По коду КОСГУ 253 - «Перечисления международным организациям» Отчета ф. 0503121 показатели не отражались

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

Фактов несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности нет

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

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

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

информация представлена в таблицах расшифровок

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

Информация представлена в таблицах расшифровок.

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 отсутствуют.

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

Изменения оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, с указанием денежных (стоимостных) значений отсутствуют.

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

Изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным отсутствуют.

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

События после отчетной даты, указывающих (свидетельствующих) на условия деятельности

субъекта отчетности, отсутствуют.

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, указывающих на условия деятельности субъекта отчетности, и оценка последствий их наступления в денежном выражении 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

События после отчетной даты (в том числе выявленных ошибок) и их оценка в денежном выражении в случае в связи с поздним поступлением первичных учетных документов, информация о которых после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской отчетности 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

Условные обязательства и активы, формирующие существенную информацию, 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»

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

Условные обязательства и активы, формирующие существенную информацию, 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 договоры строительного подряда отсутствуют.

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

Доходы от реализации по долгосрочным договорам отсутствуют.

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 и финансовые обязательства о стоимости поступивших (выбывших) финансовых активов и финансовых обязательств с выделением стоимости финансовых активов (финансовых обязательств), поступивших (переданных) от иной организации бюджетной сферы отсутствуют.

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 финансовых активов, изменение стоимости финансовых активов и финансовых обязательств, включая изменения в результате начисления процентов и (или) изменения справедливой стоимости финансовых активов, обесценение финансовых активов не осуществлялись.

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, переданные в качестве залогового обеспечения исполнения обязательств отсутствуют;
полученные в виде финансовых активов залоговые обеспечения отсутствуют.

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

По результатам инвентаризации сомнительная задолженность не выявлена

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, удерживаемым до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также финансовые активы, 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, 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 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

Договоры аренды отсутствуют.

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

Нематериальные активы отсутствуют.

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

Нематериальные активы отсутствуют.

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

Совместная деятельность не осуществлялась.

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

Аудиторское мероприятие, целью которого является подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности за 2025 год, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии учета и отчетности до подписания годовой бюджетной отчетности руководителем субъекта бюджетной отчетности в отчетном периоде проведено. Приказ о проведении планового аудиторского мероприятия в управе Войковского района от 12.01.2025 №1. Информация, содержащаяся в бюджетной отчетности и в пояснениях к ней, сформирована на основе данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и отвечает установленным требованиям. Показатели форм отчетности сопоставимы с данными аналитического и синтетического учета.

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

Объекты инвестирования отсутствуют

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

Объекты инвестирования отсутствуют

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»

Полномочия по ведению бюджетного учета управы Войковского района города Москвы переданы в Филиал «Специализированного Центра учета» Государственного казенного учреждения города Москвы «Дирекция заказчика жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Северного административного округа». Приказ от 11.06.2024 №13 "О передаче централизуемых полномочий по ведению бюджетного учета управы Войковского района города Москвы".

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

Биологическая продукция отсутствует

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

Совместная деятельность не осуществлялась.

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
ФК-1-42(1)_169	т1 гр5,6,7, 8 >= 0	Показатель и по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения	0503169G_БД	Код ВФО=1	0001160105301000 0140120545000	-10 400,00	0	-10 400,00	Корректировка ранее начисленных доходов в связи истечением срока исполнения постановления о назначении административного наказания, установленного частью 1 статьи 31.9 КоАП РФ и прекращением исполнения постановления о назначении административного наказания в сумме -12000,00руб.
ФК-1-42(1)_169	т1 гр5,6,7, 8 >= 0	Показатель и по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения	0503169G_БД	Код ВФО=1	0001160106301000 0140120545000	-5 000,00	0	-5 000,00	Корректировка ранее начисленных доходов в связи истечением срока исполнения постановления о назначении административного наказания, установленного частью 1 статьи 31.9 КоАП РФ и прекращением исполнения постановления о назначении административного наказания в сумме -12000,00руб.
ФК-1-42(1)_169	т1 гр5,6,7, 8 >= 0	Показатель и по графам 5-8 должны отражаться в положительном значении, иначе требуются пояснения	0503169G_БД	Код ВФО=1	0001160120301000 0140120545000	-8 500,00	0	-8 500,00	Корректировка ранее начисленных доходов в связи истечением срока исполнения постановления о назначении административного наказания, установленного частью 1 статьи 31.9 КоАП РФ и прекращением исполнения постановления о назначении административного наказания в сумме -12000,00руб.

		я Пояснени я							
--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--

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

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2B9AD2EEC2B3D4C997E7E99956F090D0
Владелец: Косачева Евгения Александровна
Действителен: с 30.07.2025 по 23.10.2026

(подпись)

Косачева Евгения Александровна

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-

экономической
службы

Главный

бухгалтер

"25" февраля 2026 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 2B9AD2EEC2B3D4C997E7E99956F090D0
Владелец: **Косачева Евгения Александровна**
Действителен: с 30.07.2025 по 23.10.2026

(подпись)

Косачева Евгения Александровна

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00C127CFCB64BE2A7C4B1DF0EC947EF6B1
Владелец: **Зверева Екатерина Анатольевна**
Действителен: с 04.02.2025 по 30.04.2026

(подпись)

Зверева Екатерина Анатольевна
(расшифровка подписи)