

УПФР в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное)

"Показатели бухгалтерского баланса" за 2020 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
АКТИВ		
I. Нефинансовые активы	24631340,19	22846623,13
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	13892292,17	12186165,77
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>		
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	10288732,85	10288732,85
<i>материальные запасы</i>	242659,7	219472,9
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	22800	28500
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	39500	
<i>расходы будущих периодов</i>	145355,47	123751,61
II. Финансовые активы	32178,6	109971,7
денежные средства учреждения, из них: на лицевых счетах учреждения в органе казначейства, в кассе учреждения	15548	94338,5
финансовые вложения		
дебиторская задолженность по доходам	1356,28	
дебиторская задолженность по выплатам	15274,32	15633,2
прочие расчеты с дебиторами		
БАЛАНС	24663518,79	22956594,83
ПАССИВ		
III. Обязательства	593917,69	693116,99
кредиторская задолженность по расходам	52312,62	64989,27
расчеты по платежам в бюджеты	94134	64668
кредиторская задолженность по доходам		
иные расчеты		1632
доходы будущих периодов		
резервы предстоящих расходов	447471,07	561827,72
IV. Финансовый результат	24069601,1	22263477,84
БАЛАНС	24663518,79	22956594,83

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности за 2020 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	3403544,72	16411,59
Расходы (начисленные)	37862085,82	38106761,87
Чистый операционный результат	-34459762,1	-38094530,28
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-34458541,1</i>	<i>-38090350,28</i>
Операции с нефинансовыми активами	9472787,69	-1784717,06
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-43932549,79	-36309813,22
операции с финансовыми активами	-35401275,22	-35913605,53
<i>чистое поступление денежных средств и их эквивалентов</i>	<i>-35381530,59</i>	<i>-35912608,13</i>
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>		
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	<i>-19744,63</i>	<i>-997,4</i>
операции с обязательствами	8531274,57	396207,69
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	<i>8572576,18</i>	<i>281851,04</i>

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2020 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Поступления, всего		
Поступления по текущим операциям, всего		
из них:		
<i>от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>		
<i>от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>		
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)		
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)		
Выбытия, всего	35393615,09	35991398,63
Выбытия по текущим операциям, всего	35319669,61	35478609,13
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	849410	145221,45
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	73945,48	512789,5
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)		
Изменение остатков средств	35393615,09	35991398,63
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>		-1632,00
<i>изменение остатков средств</i>	<i>35393615,09</i>	<i>35989766,63</i>

Руководитель

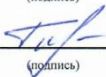


Е.А. Федорова

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Е.С. Тимофеева

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ПУБЛИЧНО РАСКРЫВАЕМЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

на 01.01.2021 г.

**Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда
Российской Федерации в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное)**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности УПФР в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное) (далее - Управление) за 2020 год, сформированной Управлением исходя из действующих в Российской Федерации правил бюджетного учета и отчетности.

Полное наименование: Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное)

Сокращенное наименование: УПФР в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное)

Юридический адрес: 171640, Тверская область г. Кашин, ул. Карла Маркса, дом 11

Фактический адрес: 171640, Тверская область, г.Кашин ул. Карла Маркса, дом 11

Управление создано по решению Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 29 декабря 2000 года № 107.

Действует на основании Положения о Государственном учреждении – Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонном), утвержденного постановлением Правления ПФР от 27.03.2017 года № 245п (далее – Положение), с внесенными изменениями Постановлением Правления ПФР от 04.03.2019г. №102п, зарегистрировано Регистрационно-лицензионной палатой.

Управление является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета в органах Федерального казначейства, приобретает и осуществляет имущественные и неимущественные права и несет обязанность, быть истцом и ответчиком в суде.

В соответствии с Положением основными задачами Управления являются:
-установление страховых и накопительных пенсий, пенсий по государственному пенсионному обеспечению, выплат за счет средств пенсионных

накоплений, ежемесячных денежных выплат отдельным категориям граждан, дополнительного ежемесячного материального обеспечения, компенсационных выплат и других социальных выплат, отнесенных законодательством Российской Федерации к компетенции ПФР (далее пенсии, пособия и иные социальные выплаты);

-прием, обработка и учет сведений о застрахованных лицах в системе индивидуального (персонифицированного) учета, включение сведений в индивидуальные лицевые счета застрахованных лиц;

-исполнение бюджета Управления в соответствии с плановыми показателями, утвержденными Правлением ПФР;

-другие задачи в области социальной политики в рамках компетенции ПФР.

I. Организационная структура Управления

1.1. Сведения об основных направлениях деятельности Управления как субъекта бюджетной отчетности.

Согласно Положению Управление обеспечивает:

-закупка товаров, работ, услуг в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, заключение государственных контрактов (договоров) по вопросам, отнесенным к компетенции Управления;

-исполнение бюджета ПФР в части обеспечения деятельности Управления;

-ведение бюджетного учета, формирование бюджетной, статистической отчетности и иной отчетности (по мере необходимости), а также представление ее в установленном порядке в Отделение ПФР и соответствующие органы;

-обеспечение целевого и рационального использования средств, выделяемых на финансовое и материально-техническое обеспечение деятельности Управления;

-составление и представление в Отделение в установленном порядке предложений, заявок, смет, организационно-распорядительных документов, отчетов по всем направлениям деятельности и выполняемым Управлением функциям;

-выполнение в Управлении мероприятий по мобилизационной подготовке, безопасности, гражданской обороне, сохранности финансовых и материально-технических средств в соответствии с законодательством Российской Федерации;

-и другие.

По единому государственному регистру предприятий и организаций всех форм собственности и хозяйствования (ЕГРН) Управлению присвоены:

ОГРН – 1076910000342;

ИНН – 6909008921;

КПП – 690901001;

ОКПО – 99104006 УПФР в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное);

ОКОГУ – 4100201 Пенсионный фонд Российской Федерации;

ОКТМО – 28758000 г.Кашин;

ОКФС – 12 Федеральная собственность;

ОКОПФ – 75104 Федеральное государственное казенное учреждение;

ОКВЭД – 84.30 Деятельность в области обязательного социального обеспечения.

1.2. Особенности формирования публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности Управления.

Состав и содержание форм публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности предопределены реализуемыми органами Управления функциями участников бюджетного процесса: получателя бюджетных средств.

В Управлении бюджетный учет по исполнению бюджета полностью автоматизирован и ведется с использованием программных продуктов:

1С: Предприятие» 8.3 Конфигурация «Бухгалтерия государственного учреждения», редакция 2.0

1С: Предприятие» 8.3 Конфигурация «Зарплата и кадры государственного учреждения», редакция 3.1

1С: Предприятие» 8.3 Конфигурация «Материнский семейный капитал»

Формирование, контроль и консолидация форм бюджетной отчетности РБС и АД обеспечивается подсистемой разработанной на базе программного продукта «1С: Свод отчетов ПРОФ».

Электронный обмен информацией осуществляется через защищенные каналы VipNet Деловая почта.

Публично раскрываемые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год сформированы и представлены в соответствии с ФСБУ для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 № 260н. приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», распоряжением Правления ПФР от 17.12.2020 № 784р «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2020 год», письмом ОПФР от 12.01.2021 № 03-33/36 «О представлении бюджетной отчетности за 2020 год».

II. Показатели бухгалтерского баланса.

Анализ динамики показателей бухгалтерского баланса на отчетные даты

Наименование публично раскрываемого показателя	На 01.01.2020 г. (руб.)	На 01.01.2021 г. (руб.)	% изменения	Причины изменений
I. Нефинансовые активы	24 631 340,19	22 846 623,13	0,93	
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	13 892 292,17	12 186 165,77	0,88	Начисление амортизации основных средств
<i>непроизведенные активы</i>	10 288 732,85	10 288 732,85	1,00	Кадастровая стоимость земельных участков.
<i>материальные запасы</i>	242 659,70	219 472,90	0,90	Централизованные поставки ОПФР, закупка материальных запасов
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	22 800,00	28 500,00	1,25	Начисление амортизации на право пользования активом
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	39 500,00	0,00		Проектно - сметная документация по созданию движимого имущества
<i>расходы будущих периодов</i>	145 355,47	123 751,61	0,85	Расходы будущих периодов в части начисления отпускных работникам за неотработанный период и страхования имущества
II. Финансовые активы	32 178,60	109 971,70	3,42	
<i>Денежные средства учреждения</i>	15 548,00	94 338,50	6,07	Денежные документы (марки почтовые), денежные средства на лицевом счете учреждения в органе казначейства
<i>Дебиторская задолженность по доходам</i>	1 356,28	0,00		Задолженность Росприроднадзора по Тверской области перед Управлением за излишне уплаченные суммы в 2016 году, в связи с изменением в законодательстве по

				начислению и уплате сумм за негативное воздействие на окружающую среду.
<i>Дебиторская задолженность по выплатам</i>	15 274,32	15 633,20	1,02	Учет суммы авансовых платежей УФПС «Почта России» на поставку периодических печатных изданий
III.Обязательства	593 917,69	693 116,99	1,17	
<i>кредиторская задолженность по расходам</i>	52 312,62	64 989,27	1,24	Задолженность за оказанные услуги в декабре 2020года
<i>расчеты по платежам в бюджеты</i>	94 134,00	64 668,00	0,69	Начисленные за 4 квартал 2020 года налоги для перечисления в 1 квартале 2021 года
<i>Иные расчеты</i>		1 632,00		
<i>Резервы предстоящих расходов</i>	447 471,07	561 827,72	1,25	Резерв расходов на оплату отпусков за фактически отработанное время, включая платежи на обязательное социальное страхование
IV.Финансовый результат	24 069 601,10	22 263 477,84	0,92	

III. Показатели отчета о финансовых результатах деятельности.

3.1. Анализ динамики показателей исполнения доходов бюджета ПФР

Наименование публично раскрываемого показателя	на 01.01.2020 г. (руб.)	на 01.01.2021 г. (руб.)	% изменения
Доходы бюджета всего:	3 403 544,72	16 411,59	-
<i>доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат бюджета ПФР</i>	4 299,13	4 599,59	1,07
<i>доходы от операций с активами</i>	-49 800,00	11 812,00	0,24
<i>чрезвычайные доходы от операций с активами</i>	-1 362,91	-	-

<i>Безвозмездные неденежные поступления капитального характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора</i>	3 450 408,50	-	-
--	--------------	---	---

3.2. Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета ПФР

Наименование публично раскрываемого показателя	на 01.01. 2020 г. (руб.)	на 01.01.2021 г. (руб.)	% изменения
Расходы бюджета всего:	37 862 085,82	38 106 761,87	1,01
<i>Зарботная плата</i>	22 243 970,48	24 454 869,40	1,10
<i>Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме</i>	1 736 927,35	-	-
<i>Начисления на выплаты по оплате труда</i>	7 164 652,73	7 317 106,97	1,02
<i>Услуги связи</i>	320 272,01	300 662,36	0,94
<i>Коммунальные услуги</i>	986 261,97	909 637,72	0,92
<i>Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)</i>	34 200,00	34 200,00	1,00
<i>Работы, услуги по содержанию имущества</i>	682 206,26	574 714,69	0,84
<i>Прочие работы, услуги</i>	773 284,41	744 219,56	0,96
<i>Страхование</i>	8 234,82	7 572,66	0,92
<i>Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам</i>	42 799,52	-	-
<i>Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме</i>	806 610,48	145 221,45	0,18
<i>Амортизация</i>	2 405 439,58	2 388 885,50	0,99
<i>Расходование материальных запасов</i>	468 950,02	956 237,56	2,04
<i>Налоги, пошлины и сборы</i>	184 996,19	271 034,00	1,46
<i>Иные выплаты текущего характера физическим лицам</i>	3 280,00	2 400,00	0,73

IV. Показатели отчета о движении денежных средств.

Анализ динамики показателей отчета о движении денежных средств бюджета ПФР

Наименование публично раскрываемого показателя	на 01.01. 2020 г. (руб.)	на 01.01.2021 г. (руб.)	% изменения
Выбытия по текущим операциям, из них	35 319 669,61	35 478 609,13	1,00
<i>за счет социального обеспечения</i>	849 410,00	145 221,45	0,17
Выбытие по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	73 945,48	512 789,50	6,93

V. Прочие вопросы деятельности бюджетного учреждения

5.1. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности.

Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности Управления осуществляется в соответствии с Учетной политикой по исполнению бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – Учетная политика), утвержденной постановлением Правления ПФР от 25.12.2019 № 728па (с последующими изменениями) и приказом УПФР в Кашинском городском округе Тверской области (межрайонное) от 31.12.2019 № 202 (с последующими изменениями).

5.2. Инвентаризация.

В течение года Управлением проведены плановые и внеплановые инвентаризации активов, имущества, учитываемого на забалансовых счетах, обязательств, иных объектов бухгалтерского учета. В результате проведенных инвентаризаций расхождений не установлено.

Заместитель начальника управления _____



Е.А. Федорова
ФИО

Главный бухгалтер УПФР –
руководитель группы
учета поступления и
расходования средств



Е.С. Тимофеева
ФИО