

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2024 года

Учреждение
Государственное бюджетное учреждение
города Москвы «Жилищник района
Южное Бутово»

Обособленное
подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Префектура Юго-Западного
административного округа города Москвы

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Форма по
ОКУД

Дата

по ОКПО

по
ОКТМО

по ОКПО

Глава по
БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2024
40033707
45909000
981
0503730
383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Наименование главного администратора бюджетных средств, выполняющего функции и полномочия учредителя в отношении государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений

Префектура Юго-Западного административного округа города Москвы

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

Иная информация о деятельности субъекта отчетности, существенная для понимания пользователями отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств отсутствует

Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений на отчетную дату

Информация об обособленных подразделениях учреждений (основание создания, месторасположение, выполняемые функции)

Информация об обособленных подразделениях учреждений (основание создания, месторасположение, выполняемые функции) отсутствует

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

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях отсутствует

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях отсутствует

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением его плана деятельности»

Сведения об исполнении плана ФХД в рамках субсидий на финансовое обеспечение

выполнения государственного (муниципального) задания с указанием утвержденных плановых и фактических показателей исполнения учреждением за отчетный период мероприятий и в разрезе кодов аналитики в структуре показателей ф. 0503737, а так же суммы неисполненных назначений и информация о причинах неисполнения

Всего на 2023 год утверждено плановых назначений на выполнение государственного задания 1 522 808 213,10 руб., из них 1 522 502 549,10 руб. сумма субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, 305 664,00 руб. средства ОСФР ПО Г. МОСКВЕ И МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственных травм и профзаболеваний. Предоставлено финансовое обеспечение на сумму 1 522 502 549,10 руб. средства субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, 305 664,00 руб. средства возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственных травм и профзаболеваний. Фактически исполнено учреждением за отчетный период мероприятий в рамках субсидии на выполнение государственного задания на сумму 1 522 502 549,10 руб., перечислены Учредителем согласно графику перечисления субсидии. Государственное задание выполнено.

Утверждено на выполнение государственного задания в отчетном периоде расходов на сумму 1 734 894 172,57 руб. (с учетом денежных средств на лицевом счете учреждения).

Исполнение плана расходов на основании формы 0503737 составило 82,6%%, в том числе по кодам аналитики:

Фонд оплаты труда учреждений - 714 843 530,57- 91,0%;

Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда - 1 366 330,74 - 66,0%;

Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений -

14 185 758,88 - 91,0% ;

Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества - 10 367 581,42 - 100,0%

Прочая закупка товаров, работ и услуг - 411 437 341,38 - 69,7 %;

Закупка энергетических ресурсов - 74 281 413,17- 72,9%;

Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств - 10 761,09- 8,4%;

Уплата прочих налогов, сборов-5 431 419,00 - 64,1 %;

Сведения об исполнении плана ФХД в рамках субсидий на иные цели с указанием утвержденных плановых и фактических показателей исполнения учреждением за отчетный период мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет указанных субсидий, а так же суммы неисполненных назначений и информация о причинах неисполнения

В отчетном периоде за счет средств субсидий на иные цели были выполнены следующие мероприятия:

Проведение ремонта объектов гаражного назначения : Плановые назначения 2 510 780,71 исполнены в полном объеме;

Мероприятия по гражданской обороне (подготовка подвальных помещений жилого сектора) : Плановые назначения 4 196 000,00 исполнено 4 195 637,78, т. е на 99,9% остаток будет перечислен в

доход бюджета в 2024 г;

Накопление, хранение и использование в целях гражданской обороны города Москвы запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств и видов таких запасов: Плановые назначения 105 180,00 исполнено 58 880,52, т. е на 56%, остаток будет перечислен в доход бюджета в 2024 г.;

Содержание объектов гаражного назначения, переданных в оперативное управление ГБУ Жилищник районов, до их реализации: Плановые назначения 6 304 018,81 исполнены в полном объеме;

Уплата налога на имущество организаций: Плановые назначения 5 718 760,57 исполнены в полном объеме;

Реализация государственной политики в установленной сфере деятельности: Плановые назначения 1 950 000,00 исполнены в полном объеме;

Стимулирование развития и сохранение кадрового потенциала (ГБУ с сфере ЖКХ): Плановые назначения 233 188,29 исполнены в полном объеме.

Сведения об исполнении плана ФХД в рамках субсидий на цели осуществления капитальных вложений с указанием утвержденных плановых и фактических показателей исполнения учреждением за отчетный период мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет указанных субсидий, а так же суммы неисполненных назначений и информация о причинах неисполнения

Субсидии на цели осуществления капитальных вложений на 2023 года учреждению не выделялись

Информация о суммах курсовой разницы в разрезе КВФО (наименование контрагентов, мероприятий, по которым осуществляются расчеты в иностранной валюте)

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях отсутствует

Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф. 0503738-НП)

Учреждение не участвует в национальных проектах, информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф.0503738-НП)"" отсутствует

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения учреждением утвержденных планов (сметы), не отраженная в таблицах (сведениях), включаемых в раздел

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения учреждением утвержденных планов ФХД, не отраженная в таблицах и приложениях отсутствует

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о запасах учреждения: 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

Общая балансовая стоимость запасов на начало отчетного периода - 82 518 230,89 руб., на отчетную дату стоимость запасов, учитываемых на счете 105.00, составляет 108 577 190,73 руб. Все группы запасов учитываются по первоначальной стоимости. Резервы под снижение стоимости материальных запасов не формируются, стоимость под обеспечение исполнения обязательств не относится.

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

Резерв под снижение стоимости материалов не создается

Информация об объектах нефинансовых активов, оприходованных, в том числе по результатам инвентаризации нефинансовых активов (восстановленных в учете) (на основании ф. 0503768)

НФА, ранее не учтенных в бухгалтерском учете и принятых на основании инвентаризации, нет

Информация об объектах нефинансовых активов, выбывших в результате недостач, хищений, с выделением активов в части особо ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и меры, принимаемые для обеспечения сохранности имущества (на основании ф. 0503768)

НФА, выбывших в результате недостач и хищений, нет

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 бюджетной сферы; увеличений балансовой

стоимости объектов основных средств; реклассификаций

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 4 553 312 665,55 руб.

Всего поступило за 2023 г. основных средств на сумму 994 813 695,38 руб.:

1) по КФО 2 - 161 526,72 руб., из них принятие к учету объектов ОС по первоначальной стоимости до 10 тысяч рублей - 20 309,72 руб.

2) КФО 4 - 994 652 168,66 руб. (в том числе ОЦДИ на сумму 414 735 153,72 руб.), из них 32 260 750,54 руб. принятие к учету объектов ОС по первоначальной стоимости до 10 тысяч руб.

Получено безвозмездного поступления по КФО 4 на сумму 79 276 240,20 руб.,

Передано безвозмездно 18 783 950,00 руб.

Перемещение объектов ОС в группу (из группы) ОЦДИ 296 482 076,94 руб.

Отражение финансового результата от оценки 144 017 825,91 руб.

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 бюджетной сферы; в результате реклассификаций

Информация отражена в формах отчетности:

Счет 040110172_Расшифровка Расшифровка показателей по счету 0 401 10 172 "Доходы от операций с активами";

0503760_Расшифровка по счету 040110190 Расшифровка показателей по счету 0 401 10 190 "Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления";

0503768_Расшифровка. Сведения о движении нефинансовых активов

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 отчете "Сведения о движении нефинансовых активов учреждения" (ф. 0503768)

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая 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

Учет в иностранной валюте 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

В отчетном периоде основные средства не в пользу организаций бюджетной сферы не отчуждались

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

Прочие изменения стоимости объектов основных средств отсутствуют

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

Балансовая стоимость закрепленного за учреждением на праве оперативного управления недвижимого имущества на начало отчетного периода - 4 614 947 410,47 руб., на конец отчетного периода - 4 553 312 665,55 руб.

Недвижимое имущество на начало года - 1 809 349 215,84 руб, на конец - 1 285 436 222,40 руб.

ОЦДИ - на начало КФО 4 - 1 070 805 784,62 руб., на конец - 1 464 377 687,72 руб.

ОЦДИ - на начало КФО 2 - 12 972 545,60 руб., на конец - 12 972 545,60

Объектов основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств, 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

Информация отражена в формах отчетности:

Счет 040110172_Расшифровка Расшифровка показателей по счету 0 401 10 172 ""Доходы от операций с активами"";

0503760_Расшифровка по счету 040110190 Расшифровка показателей по счету 0 401 10 190 "Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления";

0503768_Расшифровка. Сведения о движении нефинансовых активов.

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

Объекты инвестиционной недвижимости в учреждении отсутствуют

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

Объекты инвестиционной недвижимости в учреждении отсутствуют

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

Объекты инвестиционной недвижимости в учреждении отсутствуют

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

Объекты инвестиционной недвижимости в учреждении отсутствуют

Информация, раскрываемая по каждой группе активов: о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и статьи 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

Признаки обесценения активов не выявлены

Информация по суммам убытка от обесценения актива (с обособлением информации в отношении 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; группу, к которой относится актив, если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности; методы, использованные для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение

Признаки обесценения активов не выявлены

Информация по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков 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

Показатели в учете отсутствуют

Анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф. 0503771) в сравнении с показателями на начало года с указанием причин образования остатков по счету 0215XX000 "Вложения в финансовые активы"

Показатели в учете отсутствуют

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных в ф. 0503773 по коду причины "03" (за исключением кода 03.5) в разрезе КВФО: описание ошибки; сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов; общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов; причины, по которым корректировка сравнительных показателей за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным; способы исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления

КФО 2 АКТИВ:

1) - 252 549.93 руб. Стр. 080 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет 2.105.36 в корреспонденции со счетами 401.18 и 401.19:

1.1) -271 899,93 руб. в корреспонденции со счетом 2.401.19 Списание лома черных металлов за 2021 год в связи с несвоевременным поступлением первичных учетных документов.

1.2) 19 350,00 руб. в корреспонденции со счетом 2.401.18 поступление МЗ. несвоевременное поступление первичных учетных документов 2022 г.

2) - 3 936 753,78 руб. Стр. 250 (Код ошибки 03):

Исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.205.31 в связи с поздним поступлением документов в СЦУ: Корректировка сальдо по юр. лицам ошибками прошлых лет (2022) на основании Отчета о задолженности по арендаторам от ГБУ ЕИРЦ.

3) - 2 473 172,05 руб. Стр 260. (Код ошибки 03)

3.1) - 1 490 530,12 руб. уменьшение дебетового оборота по сч. 2.303.01 (переплата НДС за 2015 г.)

Исправление ошибок ранее прошлых лет по сч. 2.03.01. Корректировка сальдо по НДС на основании корректировочного отчета.

3.2) -283 588,06 уменьшение дебетового оборота по сч. 303.05 (Переплата по пеням, штрафам, не учитываемая на ЕНС на основании справки из ИФНС от 20.04.2023 г.) . Исправление ошибок прошлых лет

3.3) - 699 053,87 уменьшение дебетового оборота по сч. 303.7 (Переплата по страховым взносам в ФФОМС, не учитываемая на ЕНС на основании справки из ИФНС от 20.04.2023г.) , Исправление ошибок прошлых лет

КФО 2 ПАССИВ:

4) - 2 707,32 руб. Стр. 410 (Код ошибки 03) Исправление ошибок прошлых лет в корреспонденции со сч. 304.86

4.1) - 1 300,00 руб. корректировка сч. 2.302.11.удержание НДС из сумм по оплате труда, денежного довольствия, компенсаций и пр. выплат (несвоевременное поступление первичных учетных документов)за 2022 г.

4.2) - 1 407,32 руб. корректировка оплат за 2022 г. на основании акта сверки расчетов расчетов.

5) - 8 008,27 руб. Стр 420 (Код ошибки 03)

5.1) - 40 438,63 руб. Исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.303.04 Принят к вычету НДС по сч-ф 2021 года ООО «КЛИНИНГСТРОЙСЕРВИС»

5.2) 32 430,36 руб. отражены операции по доходам по платежам в бюджет за нарушение законодательства РФ о контрактной системе за 2022 г. Исправление ошибок прошлых лет в корреспонденции со сч. 2.303.05

6) - 6 162,33 руб. Стр.470 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет по сч. 2.205.31 Уточнение операции по начислению дохода. Исправление ошибок прошлых лет, несвоевременное поступление первичных учетных документов.

КФО 2 ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ:

7) – 6 665 019,93 Стр. 570 Финансовый результат Исправление ошибок прошлых лет (код ошибки 03), в том числе:

7.1) – 5 694 066,13 руб. - исправление ошибок 2022 года.

7.2) – 970 953,80 руб. - исправление ошибок ранее 2022 года.

КФО 2 Изменения на забалансовых счетах

8) -4,00 (код ошибки 03) Стр. 020 - исправление ошибок прошлых лет по счету 2.02.4 02.4.Материальные запасы, не признанные активом (Автошины, утилизированные в 2022 году. Несвоевременное предоставление документов).

9) - 129,00 (код ошибки 03) Стр.030 - Исправление ошибок прошлых лет 129,00 - списание БСО (несвоевременное предоставление документов). Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

КФО 4 АКТИВ:

10) 12 947 000,00 Стр. 010 (Код ошибки 03):

10.1) 11 475 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.101.25 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов)

10.2) 1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.101.34 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).

11) 8 080 271,53 Стр. 020,021 (Код ошибки 03):

11.1) 9 461 869,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.25 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету амортизации транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов)

11.2) 1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.34 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).

11.3) - 2 125 597,47 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.28 в корреспонденции со счетом 304.86. скорректирована амортизация . (Несвоевременное поступление учетных документов)

12) 156 189,10 Стр. 250 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет по счету: 4.209.34 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).

13) - 1 616 613,64 Стр. 260 (Код ошибки 03):

13.1) – 42 907,92 руб. исправление ошибок прошлых лет 4.206.26 в корреспонденции со счетом: 304.86 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).

13.2) – 107 381,18 руб. исправление ошибок прошлых лет 4.206.27 в корреспонденции со счетом: 304.86 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).

13.3) - 178 650,91 руб. исправление ошибок ранее прошлых лет по сч. 4.303.01 корректировка сальдо по НДС на 01.01.2023 г.

13.4) 21 043,00 руб. исправление ошибок прошлых лет по сч. 4.303,05 корректировка сальдо по транспортному налогу на 01.01.2023 г.

13.5) - 1 165 998,57 руб. уменьшение дебетового оборота по сч. 303.10 (Переплата страховых взносов в ПФР, не учитываемая на ЕНС на основании справки из ИФНС от 20.04.2023 г.) Исправление ошибок прошлых лет

13.6) -142 718,06 руб. уменьшение дебетового оборота по сч. 303.02 (Переплата страховых взносов в ФСС, не учитываемая на ЕНС на основании справки из ИФНС от 20.04.2023г.) . Исправление ошибок прошлых лет.

14) 11 475 000,00 руб. Стр 480. (Код ошибки 03): . Исправление ошибок прошлых лет .
Корректировка расчетов с учредителем (несвоевременное поступление первичных учетных документов)

КФО 4 ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ:

15) - 8 796 686,07 руб. Стр. 570 Финансовый результат Исправление ошибок прошлых лет (код ошибки 03):

15.1) 1 973 889,56 руб. исправление ошибок 2022 г.

15.2) - 10 770 585,63 руб. исправление ошибок ранее 2022 г.

КФО 4 Изменения на забалансовых счетах

16) -16 488 000,00 (код ошибки 03) Стр. 010:

16.1) – 15 016 000,00 Исправление ошибок прошлых лет по счету 4.01.21:

16.1.1) - 3 788 500,00 Списание с забалансового счета с одновременным принятием на счет 4.101.25 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету транспортных средств (снегопогрузчик) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов).

16.1.2) – 11 227 500,00 Возврат полученного по договору безвозмездного пользования транспортного средства (Машина Фреза WIRTGEN W 50) в ГБУ г. Москвы "Автомобильные дороги" по Акту возврата №б/н от 24.08.2018.

16.2) – 1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет по счету 4.01.31: Списание с забалансового счета с одновременным принятием на счет 4.101.34 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).

17) -447,00 (код ошибки 03) Стр. 020 - Исправление ошибок прошлых лет по счету 4.02.4 Материальные запасы, не признанные активом. Автошины, покрышки утилизированные в 2022 году. Несвоевременное предоставление документов.

"

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных ф. 0503773 по коду причины "07" в разрезе КВФО с указанием суммы, причин и наименования органа, осуществляющего внешний (внутренний) государственный (муниципальный) финансовый контроль

Показатели по коду причины "07" в ф.0503773 отсутствуют.

1. Информация о суммах корректировок, 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. 0503773 (в разрезе КВФО). 2. Информация о суммах корректировок 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, относящиеся к годам, предшествующим тем, для которых в отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели

Показатели по коду причины "04" в ф.0503773 отсутствуют.

Информация по показателям, отраженным по коду причины 05 "Пересчеты показателей отчетности" в ф. 0503773

Показатели по коду причины "05" в ф.0503773 отсутствуют.

Основания и цели открытия банковских счетов в кредитных организациях (за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой) (на основании ф. 0503779) (в разрезе КВФО)

Основания и цели открытия банковских счетов в кредитных организациях для расчетов с иностранной валютой в разрезе КВФО на основании ф. 0503779

Расчеты в иностранной валюте отсутствуют

Информация о причинах образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения, открытых в финансовом органе, на основании ф. 0503779 в разрезе КВФО

КФО 2: Лицевой счет 26981420009310980000

На начало года остаток средств на счете 64 582 337,51 руб.;

На конец года 251 913 908,00 руб.

Остаток средств на конец отчетного периода будет использован для оплаты кредиторской задолженности за 2023 год.

КФО 4

Лицевой счет 26981420009310980000

На начало года остаток средств на счете - 209 389 051,55 руб.;

На конец года 302 251 854,32 руб.

Остаток средств на конец отчетного периода сложился в результате экономии от проведения торгов, а также в связи с наличием кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023

КФО 5

Лицевой счет 279814200093109810000

На начало года остаток средств на счете 49 199,40 руб.;

На конец года 0,00 руб.

КФО 3

Лицевой счет 21981420009310980000

На начало года остаток средств на счете 664 133,67 руб.;

На конец года 510 043,68 руб.

Анализ увеличения (уменьшения) показателей вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства к показателям на начало года, информация о результатах проведения инвентаризации капитальных вложений, другая существенная информация (на основании ф. 0503790)

Информация отсутствует. Форма с нулевыми показателями

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. 0503723)

Данные операции в учете отсутствуют

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Состав денежных средств - безналичные в рублях, эквиваленты денежных средств отсутствуют.

Информация о выявленных отклонениях при сверке: сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503723), со статьей "Денежные средства и эквиваленты денежных средств" бухгалтерского баланса (ф. 0503730) 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. 0503723), и чистого операционного результата, отраженного в Отчете о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721)

Указанные отклонения отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 "Имущество, полученное в пользование"

На 31.12.2023 г. на забалансовом счете 01.11. числится имущество, полученное в безвозмездное пользование в сумме 336 069,36 - 10 объектов, в том числе:

336 060,36 - Нежилое помещение по адр: ул.Южнобутовская д.12. безвозмездно переданное от МГЦАЖ ГУП ;

1,00 руб. - Нежилое помещение по адр: ул.Кадырова д.4 кор.1 (293,1 кв.м);

1,00 руб. - Нежилое помещение по адр: ул.Горчакова, д.7 (65,7 кв.м);

1,00 руб. - Земельный участок по адр;Варшавское ш.вл.246;

1,00 руб. - Земельный участок по адр.: ул.Поляны, вл.75 (участок №2).

1,00 руб. - Земельный участок по адр;ком. Зона "Чечера"Чечерский проезд,вл.25(пер.с проездом внутр.пользования);

1,00 руб. - Земельный участок по адр;Николая Сироткина дер.Захарьино,стр.2;

1,00 руб. - Нежилое помещение по адр: ул.Скобелевская д.1А (48,50 кв.м);

1,00 руб. - Нежилое помещение по адр: ул.Южнобутовская д.52(10,4 кв.м);

1,00 руб. - Земельный участок по адр;ул.Поляны ,вл.75

"

Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 "Материальные ценности на хранении"

На забалансовом счете 02 отражено имущество, находящееся на хранении - в стоимостном выражении 2 912 901,30 руб., в количестве 1 569,0 шт.

Счет 02.31 КФО 4 "Основные средства – иное движимое имущество на хранении" - 189 объектов

общей стоимостью 2 911 521,30 руб.

Счет 02.3 Основные средства, не признанные активом

КФО 4 - 768 объекта условной стоимостью 1 руб. каждый (машины, оборудование, инструменты)

КФО 2 - 310 объектов условной стоимостью 1 руб. каждый (машины, оборудование, инструменты)

Счет 02.4 (Основные средства, не признанные активом):

КФО 4 - 302 объекта условной стоимостью 1 руб. каждый (машины и оборудование, инструменты).

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"

По состоянию на 31.12.2023 г. на забалансовом счете 03 числятся БСО, стоимостью 1 руб. за 1 ед., в том числе:

КФО 4 - Карты АИ, карты ДТ, Пластиковые карты "Мосводоканал", Карта КПП, Транспортная карта "тройка" всего в количестве 182 ед. на сумму 182,00 руб.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 "Сомнительная задолженность"

По состоянию на 31.12.2023 на счете 04 "Сомнительная задолженность" отражена сумма задолженности 775 958,32 по Договору от 27.08.2019 № б/н возмещение затрат на электроэнергию СЕРВИСПЛЮС ООО по протоколу заседания комиссии б/н от 30.12.2022 о признании задолженности сомнительной в связи с отсутствием связи с Контрагентом.

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные"

Показатели отсутствуют

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

по КФО 4 На 01.01.2023 на счете 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных" числится 7 773,5,0 ед на сумму 17 768 203,98 руб, на 31.12.2023 г. 987 ед. на сумму 14 644 862,84 руб.

по КФО 2 На 01.01.2023 на счете 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных" числится 8,0 ед на сумму 17 627,12 руб, на 31.12.2023 г. 0 ед. на сумму 0,00 руб.

в том числе: диски, башмак рессоры, влагоотделитель, колодки, кран тормозной, покрышки, радиаторы охлаждения, шины, электродвигатели отопителя, электромоторы очистителя, щитки приборов, цилиндры тормозные, форсунки, фары, топливные насосы и подогреватели, ступицы, сцепления, стартеры, рукава всасывающие, рессоры, редукторы, радиаторы, карданы, переключатели, коробки передач и другие запасные части.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств"

По КФО 4 на 01.01.2023 на забалансовом счете 10 учтены банковские гарантии на общую сумму 44 458 357,58 руб, на 31.12.2023 г. - 43 958 696,56 руб.

По КФО 2 на 01.01.2023 на забалансовом счете 10 учтены банковские гарантии на общую сумму 7 878 158,84 руб, на 31.12.2023 г. - 9 989 187,34 руб.

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 "Экспериментальные устройства"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств"

Числовые показатели по счету отражены в ф.0503730 Справка к балансу

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"

Числовые показатели по счету отражены в ф.0503730 Справка к балансу

Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, неустраиваемая кредиторами"

На 01.01.2023 г. числится неустраиваемая задолженность в сумме 158 085,09 руб, в том числе:
КФО 4 - 157 714,2 руб. (ООО"Техмаркет": Договор от 28.08.2015 № 80-РАП/15 и Договор от 28.08.2015 № 81-РАП/15).

КФО 2 - 0,00

на 31.12.2023 г. - 219 229,77 руб., в том числе:

КФО 4 - 157 714,2 руб. (ООО"Техмаркет": Договор от 28.08.2015 № 80-РАП/15 и Договор от 28.08.2015 № 81-РАП/15).;

КФО 2 - 370,89 руб. - задолженность, списанная со счета 302.96 - пени уволенным сотрудникам за задержку выплат заработной платы. Реквизиты карт для перечисления неизвестны, задолженность кредиторами не востребована.; 611 515,57 руб. списание кредиторской задолженности с последующим наблюдением, возникла из - за неполучением наследниками умерших сотрудников окончательного расчета при увольнении.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации"

По КФО 4 На 01.01.2023 на забалансовом счете 21 отражено движимого имущества стоимостью менее 10 000,00 руб. на общую сумму 115 125 948,06 руб. на 31.12.2023 г. - на 145 266 600,30 руб.

По КФО 2 На 01.01.2023 на забалансовом счете 21 отражено движимого имущества стоимостью менее 10 000,00 руб. на общую сумму 4 975 262,10 руб. на 31.12.2023 г. - на 3 490 248,19 руб.

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 "Периодические издания для пользования"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

На 01.01.2023 г. числится имущество, переданное в безвозмездное пользование в количестве 12 ед. на сумму 116.556,00, на 31.12.2023 г. - 12 ед. на сумму 116.556,00 руб. - Электросирены безвозмездно переданные ДЕПАРТАМЕНТ ГОЧСИПБ

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

На 01.01.2023 г. в личном пользовании сотрудников находятся:

По КФО 2 - спецодежда, спецобувь (Костюмы зимние, костюмы сварщика, жилеты сигнальные, боты диэлектрические, сапоги кирзовых и пр.) всего 1 203,0 ед. на общую сумму 838 146,93 руб.

По КФО 4 - спецодежда, спецобувь (жилет сигнальный, костюм зимний костюм из смешанных тканей, костюм сигнальный, сапоги) всего 14 980,0 ед. на общую сумму 9 053 173,08 руб.

На конец отчетного периода в личном пользовании сотрудников находятся:

По КФО 2 - спецодежда, спецобувь (Костюмы зимние, костюмы сварщика, жилеты сигнальные, боты диэлектрические, сапоги кирзовых и пр.) всего 1 565,0 ед. на общую сумму 1 155 813,00 руб.

По КФО 4 - спецодежда, спецобувь (жилет сигнальный, костюм зимний костюм из смешанных тканей, костюм сигнальный, сапоги) всего 10 069,0 ед. на общую сумму 7 608 707,81 руб.

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 "Акции по номинальной стоимости"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 "Финансовые активы в управляющих компаниях"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Информация о незавершённых расчетах по временному привлечению денежных средств (030406000) между кодами видов финансового обеспечения на отчетную дату, с указанием мероприятий, направленных на завершение расчетов (дата, суммы)

Незавершенных расчетов на отчетную дату по счету 304.06 нет

1. Информация о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности за предыдущие отчетные периоды (о реклассификации показателей бухгалтерской отчетности), подлежащих публичному раскрытию: характер реклассификации; стоимостные показатели, подлежащие реклассификации; причины реклассификации. 2. 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

В 2023 г. были расклассифицированы показатели бухгалтерской отчетности:

1) Перенос остатков биологических ресурсов с счета 101.38 на счет 101.37 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики. КФО 4 в количестве 1 867 шт. в сумме 72 946 720,13 руб.

Перенос остатков биологических ресурсов с счета 101.28 на счет 101.27 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики. КФО 4 в количестве 1 шт. в сумме 37 560 736,56 руб.

2) Перенос остатков амортизации биологических ресурсов с счета 104.38 на счет 104.37 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики. КФО 4 в сумме 45 170 704,19 руб.

Перенос остатков амортизации биологических ресурсов с счета 104.28 на счет 104.27 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики. КФО 4 в сумме 1 628 175,26 руб.

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

НМА в учреждении отсутствуют

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

НМА в учреждении отсутствуют

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

дату

Информация отражена в отчете "Сведения о движении нефинансовых активов учреждения" (ф. 0503768)

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

Показатели отсутствуют

Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) 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)

На 31.12.2023 г. по сч. 2.302.24 по финансовой аренде остаток суммы арендных платежей составляет 0,00 руб.

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

процентных расходов по финансовой (неоперационной) аренде не возникает.

Информация по остаткам отраженным по счету бухгалтерского учета 020135000 "Денежные документы"

На 31.12.2023 г. по счету 020135000 "Денежные документы" остаток отсутствует

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

Доходы учреждения от необменных операций:

Доходы от безвозмездный поступлений от бюджетов, в том числе:

субсидии на выполнение государственного задания - 1 522 502 549,10 руб.,

Возврат дебиторской задолженности прошлых лет КФО 4 - 2 696 907,92 руб.,

Субсидии на возмещение недополученных доходов при предоставлении льгот отдельным категориям жителей - 424 998 337,42 руб.,

Субсидии управляющим организациям на содержание и текущий ремонт МКД - 9 657 442,80 руб.

Субсидия из бюджета города Москвы (далее - Грант) на осуществление деятельности в сфере управления многоквартирными домами на территории города Москвы - 54 053 600,00руб.

субсидии на иные цели - 20 971 266,68 руб.;

Доходы от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба - 5 587 120,61 руб.;

Доходы учреждения от обменных операций: Доходы от реализации, компенсации затрат - 0,00руб.

Доходы от операций с материальными запасами - 1 296 365,15 руб.

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

Доходы, отвечающие указанным критериям, отсутствуют

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

Информация отражена в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности учреждений (ф. 0503769) и в приложении к Пояснительной записке "Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503769"

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)

Показатели по указанным параметрам отсутствуют

Информация и описание основных условий операций со связанными сторонами каждого вида,

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

Показатели по указанным параметрам отсутствуют

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

Показатели по указанным параметрам отсутствуют

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

Показатели по указанным параметрам отсутствуют

Информация по каждому виду резерва в соответствии с СГС "Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах": 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)

В учреждении по состоянию на 31.12.2023 года созданы резервы предстоящих расходов в 2024 году: резерв предстоящих отпусков в сумме 79 395 553,77 руб., резерв на капитальный ремонт МКД в сумме 19 768 688,91 руб., Резерв на оплату договоров поставки 9 959 702,80 руб.

Информация по каждому виду резерва в соответствии с СГС Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах": 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 которой был сформирован резерв,

а также влияния любых изменений ставки дисконтирования)

Сумма резервов на 01.01.2023 года составила 73 838 812,37 руб., на 31.12.2023 года составила 109 123 945,48 руб.

рублей, сумма изменения (в сторону увеличения) резервов за 2023 год составила - 35 285 133,11 руб.

КФО 2

Остаток резервов на начало года составляет:

КВР 111 в сумме 19 240 868,20 рублей, в течении года начислено в сумме 32 789 273,52 рублей, списано 27 335 389,47 рублей, остаток на конец года составляет 24 594 752,25 рублей;

КВР 119 в сумме 5 391 648,20 рублей, в течении года начислено в сумме 10 553 253,12 рублей, списано 8 172 305,53 рублей, остаток на конец года составляет 7 772 595,79 рублей;

КВР 244 в сумме 16 944 007,37 рублей, в течении года начислено в сумме 2 824 681,54 рублей, списано 0,00 рублей, остаток на конец года составляет 19 768 688,91 рублей;

КВР 244 в сумме 0,00 , в течении года начислено 155 937,60 руб., остаток на конец года составляет 155 937,60 рублей

КФО 4

Остаток резервов на начало года составляет:

КВР 111 в сумме 32 262 288,60 рублей, в течении года начислено в сумме 60 579 329,86 рублей, списано 45 913 412,73 рублей, остаток на конец года составляет 35 814 964,78 рублей;

КВР 119 в сумме 7 037 775,07 рублей, в течении года начислено в сумме 14 794 763,59 рублей, списано 10 719 297,71 рублей, остаток на конец года составляет 11 113 240,95 рублей;

КВР 244 в сумме 0,00 , в течении года начислено 9 803 765,20 руб., остаток на конец года составляет 9 803 765,20 рублей

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

Информация отражена в отчете "Сведения о движении нефинансовых активов учреждения" (ф. 0503768)

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

Показатели отсутствуют

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе произведенных активов, собственнику (учредителю),

иной организации бюджетной сферы, вследствие перевода такого объекта в иную категорию объектов бухгалтерского учета, предназначенную для отчуждения не в пользу организаций бюджетной сферы, в связи с его реклассификацией

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

5 земельных участков, не закрепленные на праве бессрочного пользования. Принятые на забалансовый учет по Договорам безвозмездного пользования для ведения уставной деятельности по условной стоимости - 1 рубль.

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

Сумма задолженности перед персоналом на начало отчетного периода 45 489,26 руб., на конец отчетного периода - отсутствует.

Сумма резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу на 01.01.2023 г. - 56 894 805,00 руб., на 31.12.2023 г. - 79 395 553,77 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

Величина резерва по выплатам персоналу в отчетном периоде:

- признание объектов учета отложенных выплат персоналу 103 921 856,50 руб.;
- признание объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва 80 891 560,69 руб.;
- корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва - 529 547,04 руб.

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Показатели отсутствуют

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

Учреждение представляет индивидуальную бухгалтерскую отчетность

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

Объекты учета отсутствуют

Информация об изменениях балансовой стоимости объектов биологических активов на начало и на конец периода в разрезе групп биологических активов: прибыль или убыток от изменений справедливой стоимости; увеличение (уменьшение) стоимости за счет активов, приобретенных в результате обменных и не обменных операций; уменьшение стоимости в связи с реклассификацией биологических активов в состав биологической продукции в момент ее сбора; сумму курсовых разниц, возникающих при пересчете показателей бухгалтерской отчетности заграничного учреждения, сформированной в иностранной валюте, 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), и суммы накопленного убытка от обесценения на отчетную дату; иные изменения стоимости биологических активов

Объекты учета отсутствуют

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

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

Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Иная информация отсутствует

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Информация об указании 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 записки к балансу учреждения (ф. 0503760): 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 особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета" к Пояснительной записки к балансу учреждения (ф. 0503760)"

Информация о прочих положениях учетной политики, не отраженная в Таблице 4 к Пояснительной записки к балансу учреждения (ф. 0503760): 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 отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств

Бухгалтерский учет в Учреждении ведется в соответствии со Стандартизированной учетной политикой для целей бухгалтерского учета государственных бюджетных учреждений города Москвы.

1) Учреждение не является заграничным учреждением.

2) Начисление амортизации основных средств осуществляется ежемесячно линейным методом, предусматривающим равномерное начисление постоянной суммы амортизации на протяжении всего срока полезного использования актива.

3) Срок полезного использования объекта основных средств определяется в следующем порядке:

а) в отношении объектов недвижимости, многолетних насаждений и прочего имущества, включенного в десятую амортизационную группу в соответствии с постановлением Правительства

Российской Федерации № 1 - срок полезного использования рассчитывается исходя из единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР, утвержденных постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР» (СП ССР, 1990, № 30, ст. 140);

б) в отношении объектов основных средств (автомобилей, спецтехники, средств малой механизации и др.), включенных во вторую - девятую амортизационные группы в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации № 1 и используемых Учреждением в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности - срок полезного использования устанавливается Учреждением самостоятельно с учетом физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта, но не менее минимального срока полезного использования, установленного для соответствующей амортизационной группы, в которую включен объект основного средства.

В целях применения настоящего пункта под агрессивной средой понимается совокупность природных и (или) искусственных факторов, влияние которых вызывает повышенный износ (старение) основных средств в процессе их эксплуатации. К работе в агрессивной среде приравнивается также нахождение основных средств в контакте с взрывоопасной, пожароопасной, токсичной или иной агрессивной технологической средой, которая может послужить причиной (источником) инициирования аварийной ситуации. Под повышенной сменностью понимается эксплуатация указанных основных средств в две смены и более;

в) в отношении остальных объектов основных средств, не включенных в подпункты, а) и б) настоящего пункта, - по наибольшему сроку, установленному постановлением Правительства Российской Федерации № 1 для первой - девятой амортизационных групп.

4) При отражении результатов переоценки производится пересчет накопленной амортизации, исчисленной на дату переоценки, путем вычитания накопленной амортизации из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива.

5) Стоимость материальных запасов определяется Комиссией по поступлению и выбытию нефинансовых активов Учреждения по справедливой стоимости, установленной методом рыночных цен, в отношении следующих активов:

а) Выявленные, в том числе в ходе инвентаризации, излишки активов, признаваемых материальными запасами.

б) Возмещаемые виновными лицами материальные запасы (при ущербе, причиненном в результате хищений, недостач, порчи).

в) Материальные запасы, полученные в результате разборки, ликвидации (утилизации) нефинансовых активов, прочего имущества (в т.ч. брошенных разукomплектованных транспортных средств), подлежащие дальнейшему использованию в деятельности Учреждения и/или реализации.

г) Отработанное машинное масло, автомобильные аккумуляторы, реализуемые специализированным организациям.

д) Иные материальные ценности, признаваемые материальными запасами, полученные Учреждением безвозмездно от физических и юридических лиц (кроме органов государственной власти и государственных учреждений города Москвы, в т.ч. в рамках централизованного снабжения (оплаты)).

При определении рыночных цен используются документально подтвержденные данные о рыночных ценах, сформированные Комиссией по поступлению и выбытию активов Учреждения самостоятельно путем:

изучения рыночных цен в открытом доступе (прикладываются скриншоты страниц (прайс-листов), ссылки на сайты с 2-5 предложениями поставщиков (покупателей лома черного и цветного металлов) на такие или аналогичные материальные ценности);

запроса стоимости актива у передающей стороны, производителя либо при отсутствии такой возможности - полученные Учреждением от независимых экспертов (оценщиков).

В случае если данные о рыночной стоимости активов, указанных в настоящем пункте учетной политики, недоступны, актив принимается к учету в состав материальных запасов в условной оценке, равной одному рублю.

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

1.Изменения в учетную политику оформляются отдельным приказом руководителя службы Филиала СЦУ одним из указанных способов:

1.1.В случае если изменения кардинально изменяют первоначальные положения учетной политики - утверждается новая редакция учетной политики с отменой старой. Кардинальными считаются изменения, затрагивающие более 50 процентов текста или разделов учетной политики.

1.2.В иных случаях, не указанных в п.1.1.5.1 настоящей учетной политики, изменения оформляются путем их внесения в действующую редакцию учетной политики. В этом случае каждое измененное положение (исключение какого-либо положения) учетной политики должно содержать реквизиты изменяющего (отменяющего) положения приказа Учреждения. При этом вносимые изменения и признание отдельных положений утратившими силу должны быть изложены последовательно.

2.Порядок отражения в учете и отчетности последствий изменения учетной политики, обусловленного изменением законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и (или) отраслевых стандартов, принятием и (или) изменением нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в случае, если указанными нормативными правовыми актами не определяются требования по отражению последствий изменения учетной политики, а также изменения учетной политики, не связанного с изменением нормативных правовых актов:

изменения производятся с начала отчетного года;

входящие остатки на начало отчетного периода в Балансе государственного (муниципального) учреждения (ф. 0503730) (далее - Баланс (ф. 0503730) за отчетный период подлежат корректировке:

по строкам, отражающим измененные показатели;

по строке 570 «Финансовый результат экономического субъекта»;

изменения показателей баланса отражаются в Сведениях об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) (по соответствующим строкам) с указанием причин изменений - «пересчитано ввиду изменения учетной политики»;

суммы корректировок сравнительных показателей отражаются в периоде, в котором произошло изменение учетной политики, с применением корреспонденций в межотчетный период со счетом 0.401.30.000 «Финансовый результат прошлых отчетных периодов»;

отчетность прошлых лет пересмотру, замене и повторному представлению не подлежит.

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

Показатели 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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Информация отсутствует

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Информация отсутствует

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

Учреждение осуществляет непрерывную деятельность: - в обозримом будущем собирается продолжать свою деятельность, выполнять полномочия (функции) и обязательства. Обозримое будущее - период не менее трех лет начиная с года, в котором составляется отчетность; - учредитель не имеет намерения и (или) необходимости в обозримом будущем принять решение о ликвидации (упразднении) учреждения или об изменении его основной деятельности.

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 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 по публично раскрываемым показателям бухгалтерской отчетности содержится в формах и иных аналитических таблицах отчетности.

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

Детализированная существенная информация об активах и обязательствах отражена в формах отчетности

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

П. 40 ФСБУ от 31.12.2016 № 256 «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора» установлен порядок расчета чистых активов, которые рассчитываются как разница между активами и обязательствами субъекта учета на определенную дату

Чистые активы = ф.0503730 Активы (строка (030+060+080+120- «ост. стоимость НИ и ОЦИ»)+130+150+340) - Обязательства (строка 550-480)

Чистые активы учреждения на конец отчетного периода составляют 37 428 770,50

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

Детализированная информация о доходах и расходах за отчетный период и аналогичный период прошлого года отражены в ф. 0503723

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, выявленных в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

Изменения не вносились

Информация об ошибке бухгалтерской отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской отчетности

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

Показатели отсутствуют

Описание изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской отчетности за периоды, следующие за отчетным, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений

Показатели отсутствуют

Пояснения причин, почему определить влияние изменения оценочного значения на показатели бухгалтерской отчетности за будущие периоды в денежном (стоимостном) значении не представляется возможным

Показатели отсутствуют

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

Показатели 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)

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

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

Показатели 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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Объект учета отсутствует

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

Объект учета отсутствует

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

Объект учета отсутствует

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

Объект учета отсутствует

Информация о переданном имуществе по концессионному соглашению осуществляемого без прекращения права оперативного управления в отношении имущества, находящегося у государственного (муниципального) учреждения, или без прекращения права хозяйственного ведения в отношении имущества, принадлежащего государственному (муниципальному) предприятию, в том числе: состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости каждого объекта и суммы накопленной амортизации; сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения

Объект учета отсутствует

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

Показатели 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

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 представлена в отчетной форме 0503768 и 0503768_Расшифровка по каждому КВФО

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

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

Показатели 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 учреждения (ф. 0503721)

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

Показатели 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

Объект учета отсутствует

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

Учреждением был заключен договор финансовой аренды с ООО "Газпром газомоторное топливо" № ГМТ/Мск/Р-229.09.2020 от 23.09.2020 по аренде газобаллонного оборудования (ГБО).

Согласно условиям Договора ГБУ "Жилищник района Южное Бутово" обязуется по истечении нормативного срока эксплуатации выкупить комплекты ГБО у ООО "Газпром газомоторное топливо" исходя из следующей стоимости:

Стоимость комплекта ГБО по истечении нормативного срока эксплуатации = Стоимости комплекта ГБО в соответствии с Актом приема-передачи комплекта ГБО в аренду (Без НДС) * 0,02 (Кроме того НДС).

Нормативный срок эксплуатации и срок аренды ГБО равны друг другу и составляют 36 месяцев.

Согласно Договору ГБУ "Жилищник Южное Бутово" оказывает у ООО "Газпром газомоторное

топливо" рекламные услуги путем размещения рекламных материалов на поверхностях транспортных средств.

Стоимость оказания рекламных услуг рассчитана на 36 месяцев. Стоимость аренды комплекта ГБО, установленного на конкретном типе транспортного средства, равна стоимости рекламных услуг.

Оплата рекламных услуг за отчетный период осуществляется путем зачета встречных однородных требований на конец отчетного периода на основании УПД в отношении рекламных услуг счета-фактуры за аренду ГБО.

На 31.12.2023 г. стороны полностью выполнили свои обязательства.

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

Показатели 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

Показатели 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

Показатели 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

Показатели отсутствуют

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

Показатели 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

Показатели 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

Показатели 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"

Показатели отсутствуют

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

Показатели отсутствуют

Информация по каждой группе биологических активов 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

Показатели отсутствуют

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

Показатели 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

Указанная деятельность не ведется

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

Иной информации нет

**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	Комментарии КС	Форма	Атрибут	Код строки (операция и код)	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	г2 гр1,1	Требуется пояснение: данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	011300000000083130 295004	30295004	0	***	Мировое соглашение по делу №А40-155657/22-34-856 , КФО 5
2	г2 гр1,1	Требуется пояснение: данные коды отсутствуют в справочнике соответствий	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	011300000000083130 295004	831	0	***	Мировое соглашение по делу №А40-155657/22-34-856 , КФО 5

		аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета							
B1-775	т4 гр4 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX = т4 гр2 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX-т4 гр3 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX	Требуется пояснение: гр.4 не равна гр2-гр3 (отклонение допустимо в части конкурсных процедур, по которым контракты еще не заключены)	0503775G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0	1 385 856,50	-1 385 856,50	В декабре 2023 г. зарегистрированы принимаемые обязательства, на основании которых заключены договора, срок действия которых начинается с 01.01.2024 г.	

В1-775	т4 гр4 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX = т4 гр2 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX-т4 гр3 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX	Требуется пояснение: гр.4 не равна гр2-гр3 (отклонение допустимо в части конкурсных процедур, по которым контракты еще не заключены)	0503775G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	000000000000024445 0227310	120 000,00	221 957,00	-101 957,00	В декабре 2023 г. зарегистрированы принимаемые обязательства, на основании которых заключены договора, срок действия которых начинается с 01.01.2024 г.
В1-775	т4 гр4 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX = т4 гр2 Фильтр: %50227 XXX, %50237	Требуется пояснение: гр.4 не равна гр2-гр3 (отклонение допустимо в части конкурсных процедур, по которым контракты еще не	0503775G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4		0	1 385 856,50	-1 385 856,50	В декабре 2023 г. зарегистрированы принимаемые обязательства, на основании которых заключены договора, срок действия которых начинается с 01.01.2024 г.

	XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX-т4 гр3 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX	заключен ы)							
В1-775	т4 гр4 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX = т4 гр2 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX-т4 гр3 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX,	Требуется пояснени е: гр.4 не равна гр2-гр3 (отклонен ие допустим о в части конкурсн ых процедур, по которым контракт ы еще не заключен ы)	0503775G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	888888888888888845 0227310	120 000,00	221 957,00	-101 957,00	В декабре 2023 г. зарегистрированы принимаемые обязательства, на основании которых заключены договора, срок действия которых начинается с 01.01.2024 г.

	%50207 XXX								
ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету x302xx00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0501000000000011130 211007	83 446 196,20	83 370 578,02	75 618,18	Восстановление кассовых расходов
ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету x302xx00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0503000000000011130 211007	632 328 811,27	632 281 454,59	47 356,68	Восстановление кассовых расходов
ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету x302xx00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0503000000000024430 234004	91 633 061,78	91 236 542,38	396 519,40	Восстановление кассовых расходов

		лению кассовых расходов							
ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показате ли графы 5 по счету x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	888888888888888830 200000	1 217 802 871,77	1 217 283 377,51	519 494,26	Итоговая сумма восстановления кассовых расходов
В26-769К	т1 гр8+т2 гр9+т3 гр8+т4 гр9 = 0	Требуе т пояснени е: Кредитов ый остаток по счету X209XX0 0X	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	888888888888888820 900000	1 228,27	0	1 228,27	Ошибочно перечисленные денежные средства от ООО "УЧЕТ", возврат произведен 16.01.2024 г.
ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показате ли графы 5 по счету x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	888888888888888830 211000	715 916 605,96	715 793 631,10	122 974,86	Итоговая сумма восстановления кассовых расходов
ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показате ли графы 5 по счету	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	888888888888888830 234000	126 018 470,31	125 621 950,91	396 519,40	Восстановление кассовых расходов

		x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов							
B13- 769K 2	г2 гр11 > 0	Требуется пояснени я! Гр.11 равна «0» при условии, что Гр.2 = Гр.9, а Гр.3 = 0 и Гр. 10 =0	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0503000000000024430 226001	0,00	0	0,00	Кредиторская задолженность на 01.01.2023 г. (за декабрь 2022 г.) на сумму 7 081,00 руб. по госконтракту № А1/400-3 от 28.04.2022 г., заключенному с УВО ВНГ РОССИИ ПО ГОРОДУ МОСКВЕ ФГКУ была погашена 20.01.2023 г. п/п № 106. Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. (за декабрь 2023 г.) на сумму 7 081,00 руб. по госконтракту № А1/424-3 от 21.03.2023 г. , заключенному с УВО ВНГ РОССИИ ПО ГОРОДУ МОСКВЕ ФГКУ, будет погашена в январе 2024 г.
B62- 769K(P)	г2 гр11 < 0	Требуется пояснени е: кредитор ская задолжен ность на начало и конец отчетного периода без движения . При этом отсутству ет просроче нная кредитор ская задолжен ность на конец отчетного периода	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0503000000000024430 226001	0,00	0	0,00	Кредиторская задолженность на 01.01.2023 г. (за декабрь 2022 г.) на сумму 7 081,00 руб. по госконтракту № А1/400-3 от 28.04.2022 г., заключенному с УВО ВНГ РОССИИ ПО ГОРОДУ МОСКВЕ ФГКУ была погашена 20.01.2023 г. п/п № 106. Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. (за декабрь 2023 г.) на сумму 7 081,00 руб. по госконтракту № А1/424-3 от 21.03.2023 г. , заключенному с УВО ВНГ РОССИИ ПО ГОРОДУ МОСКВЕ ФГКУ, будет погашена в январе 2024 г.
ФК-1- 32(2)_769	г2 гр6 = 0	Показате ль в	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0503000000000024420 623004	118 188,88	0	118 188,88	Исправительная операция .

		графе 6 по счету x206xx00 х допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)							
ФК-1-32(4)_769	т4 гр6 = 0	Показатель в графе 6 по счету x206xx00 х допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	888888888888888820600000	118 188,88	0	118 188,88	Исправительная операция .
ФК-1-32(4)_769	т4 гр6 = 0	Показатель в графе 6 по счету x206xx00 х допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	888888888888888820623000	118 188,88	0	118 188,88	Исправительная операция .
ФК-1-30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показатели графы 5 по счету	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	050100000000011130211007	461 573 019,89	461 501 240,01	71 779,88	Восстановление кассовых расходов

		x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов							
ФК-1- 30(2)_769	т2 гр5 = т2 гр6	Показате ли графы 5 по счету x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	050100000000024730 223004	2 087 297 712,90	2 087 249 488,94	48 223,96	Восстановление кассовых расходов
ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показате ли графы 5 по счету x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	88888888888888830 200000	3 748 992 350,28	3 748 872 346,44	120 003,84	Итоговая сумма восстановления кассовых расходов
ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показате ли графы 5 по	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	88888888888888830 211000	461 573 019,89	461 501 240,01	71 779,88	Восстановление кассовых расходов

		счету x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов							
ФК-1- 30(4)_769	т4 гр5 = т4 гр6	Показате ли графы 5 по счету x302xx00 х не равны показател ю графы 6 – допустим о в части операций по восстанов лению кассовых расходов	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	888888888888888830 223000	2 924 873 403,10	2 924 825 179,14	48 223,96	Восстановление кассовых расходов
B26-769K	т1 гр8+т2 гр9+т3 гр8+т4 гр9 = 0	Требуе т пояснени е: Кредитов ый остаток по счету X209XX0 0X	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	888888888888888820 941000	1 228,27	0	1 228,27	Ошибочно перечисленные денежные средства от ООО "УЧЕТ", возврат произведен 16.01.2024 г.
квр- счета 2 п оясн	т2+т1 = 0 по гр2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11,1 2,13,14	требуется пояснени е	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	410 30305001	145 380 000,80	0	145 380 000,80	Начислен доход от реализации машино-мест с 01.01.2023г. по 31.12.2023 г.
квр- счета 2 п оясн	т2+т1 = 0 по гр2,3,4, 5,6,7,8,9	требуется пояснени е	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	410 30305001	170 180 337,37	0	170 180 337,37	Перечислено в доход бюджета денежных средств, полученных от продажи машино-мест с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.

	,10,11,1 2,13,14								
квр- счета_2_п оясн	t2+t1 = 0 по гр2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11,1 2,13,14	требуется пояснени е	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	410 30305001	24 800 336,57	0	24 800 336,57	Задолженность перед бюджетом по перечислению денежных средств, полученных от продажи машино-мест.
В60- 769К(Р)	t2 гр5 Фильтр: 3031000 1, 119 3030500 1 = 0	Требуется пояснени е: увеличен ие КЗ по указанно му счету не допустим о, за искл. операций по начислен ию пенсионн ого взноса по доп. тарифу за застрахов анных лиц, занятых на видах работ, указанны х в № 400-ФЗ, а соц. пособия на погребен ие и доп. дней для ухода за детьми- инвалида ми	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0501000000000011930 305001	7 793,48	0	7 793,48	Произведено начисление социального пособия на погребение .
1	t1 гр1,1	Требуется пояснени е: данные коды отсутству	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0501000000000015021 005001	21005001	0	***	Показатели соответствуют отчетным формам

		ют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета							
1	t1 гр1,1	Требуется пояснение: данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0501000000000015021005001	150	0	***	Показатели соответствуют отчетным формам
1	t1 гр1,1	Требуется пояснение	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0501000000000018021005004, 0501000000000018021	21005007	0	***	Показатели соответствуют отчетным формам

		е: данные коды отсутствую ют в справочн ике соответст вий аналитич еских счетов бюджетн ого учета и видов расходов (аналитич еских кодов видов поступле ний и выбытий) Электрон ного бюджета			005007				
1	т1 гр1,1	Требуе тся пояснени е: данные коды отсутствую ют в справочн ике соответст вий аналитич еских счетов бюджетн ого учета и видов расходов (аналитич еских кодов видов поступле ний и выбытий) Электрон ного бюджета	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0501000000000018021 005004, 0501000000000018021 005007	180	0	***	Показатели соответствуют отчетным формам

ФК-1-32(2)_769	г2 гр6 = 0	Показатель в графе 6 по счету х206хх00 х допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	050100000000024720 623004	315 791 690,09	0	315 791 690,09	Погашение кредиторской задолженности по КВР 247: За услуги ГВС отопления перед МОЭК - 315 517 774,83 руб., за услуги электроэнергии перед МОСЭНЕРГОСБЫТ АО - 273 915,26 руб.
ФК-1-32(4)_769	г4 гр6 = 0	Показатель в графе 6 по счету х206хх00 х допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	8888888888888820 600000	315 791 690,09	0	315 791 690,09	Погашение кредиторской задолженности по КВР 247: За услуги ГВС отопления перед МОЭК - 315 517 774,83 руб., за услуги электроэнергии перед МОСЭНЕРГОСБЫТ АО - 273 915,26 руб.
ФК-1-32(4)_769	г4 гр6 = 0	Показатель в графе 6 по счету х206хх00 х допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	8888888888888820 623000	315 791 690,09	0	315 791 690,09	Погашение кредиторской задолженности по КВР 247: За услуги ГВС отопления перед МОЭК - 315 517 774,83 руб., за услуги электроэнергии перед МОСЭНЕРГОСБЫТ АО - 273 915,26 руб.
ФК-2-59(1)_723	г1 стр4940	Показатель по	0503723G	Тип=Бюджетный	4940	317 247,54	0	317 247,54	Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по

	= 0	строке 4940 требует пояснения							КФО 2 .
ФК-2-59(1)_723	т1 стр4940 = 0	Показатель по строке 4940 требует пояснения	0503723G	Тип=Бюджетный	4940	475 305,70	0	475 305,70	Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 . за аналогичный период прошлого финансового года.
ФК-2-58(1)_723	т1 стр4930 = 0	Показатель по строке 4930 требует пояснения	0503723G	Тип=Бюджетный	4930	-317 247,54	0	-317 247,54	Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 .
ФК-2-58(1)_723	т1 стр4930 = 0	Показатель по строке 4930 требует пояснения	0503723G	Тип=Бюджетный	4930	-475 305,70	0	-475 305,70	Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 . за аналогичный период прошлого финансового года.
ФК-1-66(1)_737_1	т1 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	040	2 514 273 653,27	0	2 514 273 653,27	Исполнено доходов некассовыми операциями- оплата населением коммунальных услуг через транзитный счет .
ФК-1-66(1)_737_1	т1 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	050	317 247,54	0	317 247,54	Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 .
ФК-1-66(1)_737	т1 гр8 = 0	МФ.Показатели	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	060	250 701 428,58	0	250 701 428,58	Исполнено доходов некассовыми операциями- оплата населением коммунальных услуг через транзитный счет.

_1		Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям							
ФК-1-66(1)_737_1	т1 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	095	1 220 929,65	0	1 220 929,65	Код аналитики 440 Строка 095 (Уменьшение стоимости материальных запасов) графа 8 - по счету 2.205.74 Корр. Сч. 302.25. взаимозачет возвратных средств (лома металлов) по расходным договорам.
ФК-1-66(2)_737_1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	243	3 159 957,54	0	3 159 957,54	Исполнено расходов некассовыми операциями- оплата населением коммунальных услуг (КВР 243) через транзитный счет .
ФК-1-66(2)_737_1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	244	703 239 498,07	0	703 239 498,07	Исполнено расходов некассовыми операциями- оплата населением коммунальных услуг (КВР 244) через транзитный счет.
ФК-1-66(2)_737_1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов)	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	247	2 059 851 855,89	0	2 059 851 855,89	Исполнено расходов некассовыми операциями- оплата населением коммунальных услуг (КВР 247) через транзитный счет, оплата ГЦЖС(выпадающие доходы МОЭК) - льготы населению за коммунальные услуги(КВР 247).

	= 0	пояснения по отраженным операциям							
ФК-1-66(3)_737_1	т3 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	591	55 300,00	0	55 300,00	Взаимозачет по услуга ЕЭТП произведен некассовыми операциями .
ФК-1-66(3)_737_1	т3 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	832	-317 247,54	0	-317 247,54	Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 .
В1-775	т4 гр4 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX = т4 гр2 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207	Требуется пояснение: гр.4 не равна гр2-гр3 (отклонение допустимо в части конкурсных процедур, по которым контракты еще не заключены)	0503775G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2			0	1 300 000,00	-1 300 000,00 В декабре 2023 г. зарегистрированы принимаемые обязательства, на основании которых заключены договора, срок действия которых начинается с 01.01.2024 г.

	XXX-т4 гр3 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX								
B1-775	т4 гр4 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX = т4 гр2 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX-т4 гр3 Фильтр: %50227 XXX, %50237 XXX, %50247 XXX, %50297 XXX, %50207 XXX	Требуется пояснени е: гр.4 не равна гр2-гр3 (отклонен ие допустим о в части конкурсн ых процедур, по которым контракт ы еще не заключен ы)	0503775G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0	1 300 000,00	-1 300 000,00	В декабре 2023 г. зарегистрированы принимаемые обязательства, на основании которых заключены договора, срок действия которых начинается с 01.01.2024 г.	
B17-721	т1 гр4 = 0	Требуется пояснени е: КОСГУ	0503721G	Тип=Бюджетный	275	127 622,83	0	127 622,83	Мировое соглашение по делу №А40-155657/22-34-856 , КФО 5

		295 по гр.4										
ФК-1-66(2)_737_1	т2 гр8 (Без промежуточных итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуется пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	244	317 247,54	0	317 247,54				Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 .
ФК-1-66(3)_737_1	т3 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуется пояснения по отраженным операциям	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	831	317 247,54	0	317 247,54				Штрафные санкции, удержанные по договорам по КФО 4 КВР 244 и некассовыми операциями поступили в доход по КФО 2 .

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 слева	Код строки (строк)	Значение слева	Форма справа	Атрибут справа	Код строки (строк)	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
У11-737	0503737G т4 гр4+0503737G т4 гр6 = - BF RP 031 т2 гр8 Фильтр: квр 510 КЭСО	Требуется пояснение: возврат Дт прошлых лет в ф.0503737_	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2		2 790,34	BF_RP_031			0	2 790,34	Возврат прошлых лет, на основании уведомления

	510 по КВФО (2+0) в части л/с 26 и 28	2 по стр.950 КА 510 не соответствует л/с										
M23.1 - 738/769	0503738G т1 гр11 = 0503769G К т2 гр9- 0503769G Д т2 гр9	Требуется пояснение: показатель неисполненных ДО в ф.0503738 <> сумме показателей кредиторской задолженности на конец отчетного периода в ф.0503769 в разрезе КВР	0503738G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	011300000000085130312001, 050300000000085130312001	0	0503769G_D, 0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	011300000000085130312001, 050300000000085130312001	1 609 359,00	-1 609 359,00	- 1 609 359,00 - показатель неисполненных принятых денежных обязательств ф.0503738 в разрезе КВР <> показателю суммы по соответствующим КВР ф.0503769. В ф. 0503769 отражена кредиторская задолженность в сумме налога на имущество, подлежащего оплате за счет иной субсидии 2024 года. В ф. 0503738 данная сумма отражена в таблице 3 "Обязательства следующих финансовых годов
ФК-3-1_769-2	0503769G К т1 гр2+0503769G К т2 гр2+0503769G К т3 гр2 = 0503769G К т1 гр9 - 1г+0503769G К т2 гр9 - 1г+0503769G К т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	011300000000085130312001	360 647,00	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	011300000000085130312001	0	360 647,00	Перенос оплаты за 4-ый кв. 2022 г. с КПС 050305Д0108500851 (уплата налога на имущество организаций) на КПС 011314В0200100851 (содержание объектов гаражного назначения, переданных в оперативное управление ГБУ Жилищник районов до их реализации) в сумме 360 647,00 руб.
ФК-3-1_769-2	0503769G К т1 гр2+0503769G К т2	Сумма дебиторской	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	05030000000008513031	1 442 591,57	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=5	050300000000085130312001	1 803 238,57	-360 647,00	Перенос оплаты за 4-ый кв. 2022 г. с КПС 050305Д0108500851 (уплата налога на имущество организаций) на КПС 011314В0200100851 (содержание

	гр2+0503769G_К т3 гр2 = 0503769G_К т1 гр9 - 1г+0503769G_К т2 гр9 - 1г+0503769G_К т3 гр9 -1г	(кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения		ВФО=5	2001			ВФО=5	1			объектов гаражного назначения, переданных в оперативное управление ГБУ Жилищник районов до их реализации) в сумме 360 647,00 руб.
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	190	24 057 923,17	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	190	24 310 473,10	-252 549,93	- 252 549.93 руб. Исправление ошибок прошлых лет 2.105.36 в корреспонденции со счетами 401.18 и 401.19: 1) -271 899,93 руб. в корреспонденции со счетом 2.401.19 Списание лома черных металлов за 2021 год в связи с несвоевременным поступлением первичных учетных документов. 2) 19 350,00 руб. в корреспонденции со счетом 2.401.18 поступление МЗ. несвоевременное поступление первичных учетных документов 2022 г.
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	740	24 057 923,17	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	740	24 310 473,10	-252 549,93	- 252 549.93 руб. Исправление ошибок прошлых лет 2.105.36 в корреспонденции со счетами 401.18 и 401.19: 1) -271 899,93 руб. в корреспонденции со счетом 2.401.19 Списание лома черных металлов за 2021 год в связи с несвоевременным поступлением первичных учетных документов. 2) 19 350,00 руб. в корреспонденции со счетом 2.401.18 поступление МЗ. несвоевременное поступление первичных учетных документов 2022 г.
П2-768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <>	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	810	17,00	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	810	21,00	-4,00	исправление ошибок прошлых лет по счету 2.02.4 02.4.Материальные запасы, не признанные активом (Автошины, утилизированные в 2022 году. Несвоевременное предоставление документов).

		Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.										
П2- 768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2	812	17,00	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	812	21,00	-4,00	исправление ошибок прошлых лет по счету 2.02.4 02.4.Материальные запасы, не признанные активом (Автошины, утилизированные в 2022 году. Несвоевременное предоставление документов).
П2- 768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2	820	0	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	820	129,00	-129,00	Исправление ошибок прошлых лет 129,00 - списание БСО (несвоевременное предоставление документов)
П1- 768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	010	4 584 253 014,34	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	010	4 571 306 014,34	12 947 000,00	12 947 000,00 Исправление ошибок прошлых лет: 1) 11 475 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.101.25 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов) 2)1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.101.34 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).
П1- 768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	014	423 442 368,53	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	014	421 970 368,53	1 472 000,00	Исправление ошибок прошлых лет по счету 4.01.31: Списание с забалансового счета с одновременным принятием на счет 4.101.34 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).

		год по ф.0503768.										
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	015	427 208 964,62	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	015	415 733 964,62	11 475 000,00	Исправление ошибок прошлых лет 4.101.25 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов)
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4		110 507 456,69	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4		0	110 507 456,69	Перенос остатков биологических ресурсов со счета 101.38 на счет 101.37 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики.
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	018	3 216 680,96	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	018	113 724 137,65	-110 507 456,69	Перенос остатков биологических ресурсов со счета 101.38 на счет 101.37 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики.
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	050	2 106 366 149,72	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	050	2 097 557 878,19	8 808 271,53	8 080 271,53 Исправление ошибки (Код ошибки 03) состоит: 1) 9 461 869,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.25 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету амортизации транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов) 2) 1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.34 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов). 3) - 2 125 597,47 Исправление ошибок прошлых лет

												4.104.28 в корреспонденции со счетом 304.86. скорректирована амортизация . (Несвоевременное поступление учетных документов)
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	054	325 567 153,85	0503768 G	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	054	324 095 153,85	1 472 000,00	Исправление ошибок прошлых лет 4.101.34 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	055	306 305 687,91	0503768 G	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	055	296 843 818,91	9 461 869,00	Исправление ошибок прошлых лет 4.104.25 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету амортизации транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов)
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4		46 798 879,45	0503768 G	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4		0	46 798 879,45	Перенос остатков амортизации биологических ресурсов с счета 104.38 на счет 104.37 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики. КФО 4 в сумме 46 798 879,45 руб.
П1-768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	058	1 458 994,70	0503768 G	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	058	50 383 471,62	-48 924 476,92	Перенос остатков амортизации биологических ресурсов с счета 104.38 на счет 104.37 по коду ОКОФ 500 в связи с изменением учетной политики. КФО 4 в сумме 46 798 879,45 руб.;
П1-	0503768G т1	Требуется	0503768G	Тип=Бю	600	4 584 253	0503768	Тип=Бюд	600	4 571 306 014,34	12 947 000,00	Исправление ошибок прошлых лет:

768	гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.		джетный ,Код ВФО=4		014,34	G	жетный,К од ВФО=4				1) 11 475 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.101.25 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов) 2)1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.101.34 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов).
П1- 768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	602	1 070 805 784,62	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	602	1 059 330 784,62	11 475 000,00	Исправление ошибок прошлых лет 4.101.25 в корреспонденции со счетом: 401.19 принятие к учету транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов)
П1- 768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	610	2 106 366 149,72	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	610	2 097 557 878,19	8 808 271,53	8 080 271,53 Исправление ошибки (Код ошибки 03) состоит: 1) 9 461 869,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.25 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету амортизации транспортных средств (снегопогрузчик, вакуумная коммунальная машина) в связи с окончанием лизинга в 2020 году (несвоевременное поступление документов) 2)1 472 000,00 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.34 в корреспонденции со счетом: 304.96 принятие к учету машин и оборудования (разбрасыватели ПГМ, экскаваторы ковшовые) в связи с окончанием лизинга в 2019 году (несвоевременное поступление документов). 3) - 2 125 597,47 Исправление ошибок прошлых лет 4.104.28 в корреспонденции со счетом 304.86. скорректирована амортизация . (Несвоевременное поступление учетных документов)
П1- 768	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателя м за предыдущи й отчетный	0503768G	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	612	590 178 545,34	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	612	582 842 273,81	7 336 271,53	7 336 271,53 Исправление ошибок прошлых лет: 1) 9 461 869,00 - изменение стоимости амортизации (несвоевременное поступление документов) 2) - 2 125 597,47 - изменение стоимости амортизации (несвоевременное поступление документов)

		год по ф.0503768.										
П2-768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	800	336 069,36	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	800	16 824 069,36	-16 488 000,00	Итоговая сумма исправлений ошибок прошлых лет
П2-768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	803	0	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	803	16 488 000,00	-16 488 000,00	Итоговая сумма исправлений ошибок прошлых лет
П2-768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	810	2 911 804,30	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	810	2 912 251,30	-447,00	Исправление ошибок прошлых лет по счету 4.02.4 Материальные запасы, не признанные активом. Автошины, покрышки утилизированные в 2022 году. Несвоевременное предоставление документов.
П2-768	0503768G т2 гр4 = 0503768G т2 гр7 -1г	Требуется пояснение: Показатели по строке на начало года <> Показателям за предыдущий отчетный год по ф.0503768.	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	812	283,00	0503768 G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	812	730,00	-447,00	Исправление ошибок прошлых лет по счету 4.02.4 Материальные запасы, не признанные активом. Автошины, покрышки утилизированные в 2022 году. Несвоевременное предоставление документов.
Л1-1-2	0503769G D т4 гр2 =		0503769G _D	Тип=Бюджетный	8888888 8888888	0	0503769 G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	8888888 8888888	150 289,10	-150 289,10	150 289,10 руб. Исправление ошибок прошлых лет по счету: 4.209.34 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи

	0503769G_D т4 гр9 -1г			,Код ВФО=4	8882060 0000			од ВФО=4	82060000 0			с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).
Л-1-2	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г		0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4		156 189,10	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4		0	156 189,10	156 189,10 руб. Исправление ошибок прошлых лет по счету: 4.209.34 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).
Л-1-2	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г		0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	8888888 8888888 8883030 0000	3 607 266,07	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	88888888 88888888 83030000 0	5 073 590,61	-1 466 324,54	Исправление ошибок прошлых лет, - 1 466 324,54 руб. В том числе: - 178 650,91 руб. НДС/Л, - 142 718,06 руб. страховые взносы в ФСС, 21 043,00 руб. транспортный налог, - 1 1165 998,57 руб. страховые взносы в ПФР
ФК-3- 1_769- 1	0503769G_D т1 гр2+0503769G _D т2 гр2+0503769G _D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G _D т2 гр9 - 1г+0503769G _D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуется пояснения	0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	0503000 0000000 1113030 1001	2 464 109,24	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	05030000 00000011 13030100 1	2 642 760,15	-178 650,91	- 178 650,91 руб. исправление ошибок ранее прошлых лет по сч. 4.303.01 корректировка сальдо по НДС/Л на 01.01.2023 г.
ФК-3- 1_769- 1	0503769G_D т1 гр2+0503769G _D т2 гр2+0503769G _D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G _D т2 гр9 - 1г+0503769G _D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по-	0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	0503000 0000000 1193030 2001	0	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	05030000 00000011 93030200 1	142 718,06	-142 718,06	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность, не подтвержденная справкой ИФНС, по страховым взносам В ФСС до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

		казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения											
ФК-3-1_769-1	0503769G_D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G_D т2 гр9 - 1г+0503769G_D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	050300000000011930310001	0	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	050300000000011930310001	1	1 165 998,57	-1 165 998,57	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность, не подтвержденная справкой ИФНС, по страховым взносам В ПФР до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)
ФК-3-1_769-1	0503769G_D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G_D т2 гр9 - 1г+0503769G_D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	050300000000024420626004	0	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	050300000000024420626004	4	42 907,92	-42 907,92	– 42 907,92 руб. исправление ошибок прошлых лет 4.206.26 в корреспонденции со счетом: 304.86 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).

		ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения										
ФК-3-1_769-1	0503769G_D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G_D т2 гр9 - 1г+0503769G_D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	0503000000000024420627005	0	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	05030000000000024420627005	107 381,18	-107 381,18	– 107 381,18 руб. исправление ошибок прошлых лет 4.206.27 в корреспонденции со счетом: 304.86 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).
ФК-3-1_769-1	0503769G_D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G_D т2 гр9 - 1г+0503769G_D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4		156 189,10	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4		0	156 189,10	156 189,10 руб. Стр. 250 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.205.31 в связи с поздним поступлением документов в СЦУ: Корректировка сальдо по юр. лицам ошибками прошлых лет (2022) на основании Отчета о задолженности по арендаторам от ГБУ ЕИРЦ.

		ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения										
ФК-3- 1_769- 1	0503769G_D т1 гр2+0503769G_ D т2 гр2+0503769G_ D т3 гр2 = 0503769G_D т1 гр9 - 1г+0503769G_ D т2 гр9 - 1г+0503769G_ D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G _D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	0503000 0000000 8523030 5001	954 119,60	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	05030000 00000085 23030500 1	933 076,60	21 043,00	21 043,00 руб. исправление ошибок прошлых лет по сч. 4.303,05 корректировка сальдо по транспортному налогу на 01.01.2023 г.
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за	0503769G _D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=4	8888888 8888888 8882062 6000	0	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	88888888 88888888 82062600 0	42 907,92	-42 907,92	– 42 907,92 руб. исправление ошибок прошлых лет 4.206.26 в корреспонденции со счетом: 304.86 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).

		текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения										
ФК-3-1_769-3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	8888888 8888888 8882062 7000	0	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	88888888 88888888 82062700 0	107 381,18	-107 381,18	– 107 381,18 руб. исправление ошибок прошлых лет 4.206.27 в корреспонденции со счетом: 304.86 Перенос авансов с 206 на 209 (510) в связи с прекращением договорных отношений (несвоевременное поступление документов).
ФК-3-1_769-3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	8888888 8888888 8882093 4000	156 189,10	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	88888888 88888888 82093400 0	0	156 189,10	156 189,10 руб. Стр. 250 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.205.31 в связи с поздним поступлением документов в СЦУ: Корректировка сальдо по юр. лицам ошибками прошлых лет (2022) на основании Отчета о задолженности по арендаторам от ГБУ ЕИРЦ.

		год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения										
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текеший год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	8888888 8888888 8883030 1000	2 653 146,47	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	88888888 88888888 83030100 0	2 831 797,38	-178 650,91	- 178 650,91 руб. исправление ошибок ранее прошлых лет по сч. 4.303.01 корректировка сальдо по НДСЛ на 01.01.2023 г.
ФК-3- 1_769- 3	0503769G D т4 гр2 = 0503769G D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текеший год)	0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	8888888 8888888 8883030 2000	0	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	88888888 88888888 83030200 0	142 718,06	-142 718,06	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность, не подтвержденная справкой ИФНС, по страховым взносам В ФСС до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

		Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения										
ФК-3-1_769-3	0503769G D т4 гр2 = 0503769G D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	8888888 8888888 8883030 5000	954 119,60	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	88888888 88888888 83030500 0	933 076,60	21 043,00	21 043,00 руб. исправление ошибок прошлых лет по сч. 4.303.05 корректировка сальдо по транспортному налогу на 01.01.2023 г.
ФК-3-1_769-3	0503769G D т4 гр2 = 0503769G D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	8888888 8888888 8883031 0000	0	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	88888888 88888888 83031000 0	1 165 998,57	-1 165 998,57	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность, не подтвержденная справкой ИФНС, по страховым взносам В ПФР до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

		ф. 0503769 – требуются пояснения										
M21.1 - 738/76 9	0503738G т4 гр11 = 0503769G К т2 гр9- 0503769G D т2 гр9	Требуется пояснение: итоговый показатель неисполнен ных ДО в ф.0503738 <> сумме показателе й кредиторск ой задолженно сти на конец отчетного периода в ф.0503769 (отклонени е допустимо на сумму перевода ДЗ по сч. %303% на счет ЕНП 30314)	0503738G	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	0501000 0000000 2443022 1004, 0501000 0000000 2443022 3004, 0501000 0000000 2443022 5002, 0501000 0000000 2443022 5004, 0501000 0000000 2443022 6004, 0501000 0000000 2473022 3004, 0503000 0000000 2443022 1003, 0503000 0000000 2443022 1004, 0503000 0000000 2443022 3004, 0503000 0000000 2443022 6001, 0503000 0000000 2443022 6004, 0503000 0000000 2473022 3004, 0503000	7 409 470,65	0503769 G_D, 0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	05010000 00000024 43022100 4, 05010000 00000024 43022300 4, 05010000 00000024 43022500 2, 05010000 00000024 43022500 4, 05010000 00000024 43022600 4, 05010000 00000024 73022300 4, 05030000 00000024 43022100 3, 05030000 00000024 43022100 4, 05030000 00000024 43022300 4, 05030000 00000024 43022600 1, 05030000 00000024 43022600 4, 05030000 00000024 73022300 4, 05030000	7 109 418,05	300 052,60	300 052,60 руб. Дебиторская задолженность по транспортному налогу.

					0000000 8523030 5001, 999				00000085 23030500 1, 999			
M23.1 - 738/76 9	0503738G т1 гp11 = 0503769G_K т2 гp9- 0503769G_D т2 гp9	Требуется пояснение: показатель неисполнен ных ДО в ф.0503738 <> сумме показателе й кредиторск ой задолженно сти на конец отчетного периода в ф.0503769 в разрезе КВР	0503738G	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=4	0503000 0000000 8523030 5001, 0503000 0000000 8523030 5001, 0503000 0000000 8523031 4001	0	0503769 G_D, 0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=4	05030000 00000085 23030500 1, 05030000 00000085 23030500 1, 05030000 00000085 23031400 1	-300 052,60	300 052,60	300 052,60 руб. Дебиторская задолженность по транспортному налогу.
Л1-1-1	0503769G К т4 гp2 = 0503769G К т4 гp9 -1г		0503769G_K	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8882050 0000	6 567 705,06	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 82050000 0	6 573 867,39	-6 162,33	- 6 162,33 руб. Стр.470 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет по сч. 2.205.31 Уточнение операции по начислению дохода. Исправление ошибок прошлых лет, несвоевременное поступление первичных учетных документов.
Л1-1-1	0503769G К т4 гp2 = 0503769G К т4 гp9 -1г		0503769G_K	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883020 0000	501 708 380,82	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83020000 0	501 711 088,14	-2 707,32	- 2 707,32 руб. Исправление ошибок прошлых лет в корреспонденции со сч. 304.86 1) - 1 300,00 руб. корректировка сч. 2.302.11.удержание НДФЛ из сумм по оплате труда, денежного довольствия, компенсаций и пр. выплат (несвоевременное поступление первичных учетных документов)за 2022 г. 2)) - 1 407,32 руб. корректировка оплат за 2022 г. на основании акта сверки расчетов расчетов
Л1-1-1	0503769G_K т4 гp2 = 0503769G_K т4 гp9 -1г		0503769G_K	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 0000	57 531 962,56	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83030000 0	57 539 970,83	-8 008,27	- 8 008,27 руб. Исправление ошибок прошлых лет: 1) - 40 438,63 руб. Исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.303.04 Принят к вычету НДС по сч-ф 2021 года ООО «КЛИНИНГСТРОЙСЕРВИС» (несвоевременное предоставление документов) 2) 32 430,36 руб. отражены операции по доходам по платежам в бюджет за нарушение законодательства РФ о контрактной системе за 2022 г. Исправление ошибок прошлых лет в корреспонденции со сч. 2.303.05 (несвоевременное поступление документов)
Л1-2-1	0503769G К т4 гp3 = 0503769G К т4 гp10 -1г		0503769G_K	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883020 0000	0	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83020000 0	201 241,21	-201 241,21	- 201 241,21 Исправление ошибок прошлых лет по сч. 302.24 в части долгосрочной задолженности по договору финансовой аренды газобаллонного оборудования (не является долгосрочной, так как срок погашения на начало года составлял менее 12 месяцев)

ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 - 1г+0503769G_K т2 гр9 - 1г+0503769G_K т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуется пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	0501000 0000000 1113021 1007	44 189,26	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	0501000 00000011 13021100 7	45 489,26	-1 300,00	- 1 300,00 руб. - исправление ошибок прошлых лет, корректировка сч. 2.302.11.удержание НДФЛ из сумм по оплате труда, денежного довольствия, компенсаций и пр. выплат (несвоевременное поступление первичных учетных документов)за 2022 г.
ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 - 1г+0503769G_K т2 гр9 - 1г+0503769G_K т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуется пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	0501000 0000000 1302053 1004, 0501000 0000000 1302053 1007	5 560 707,06	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	0501000 00000013 02053100 4, 0501000 00000013 02053100 7	5 566 869,39	-6 162,33	- 6 162,33 руб. Стр.470 (Код ошибки 03): Исправление ошибок прошлых лет по сч. 2.205.31 Уточнение операции по начислению дохода. Исправление ошибок прошлых лет, несвоевременное поступление первичных учетных документов.
ФК-3-	0503769G_K т1	Сумма	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	0501000	45 397 047,68	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	0501000	45 437 486,31	-40 438,63	- 40 438,63 руб. Исправление ошибок прошлых лет по

I_769-2	гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 - 1г+0503769G_K т2 гр9 - 1г+0503769G_K т3 гр9 -1г	дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствуют идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	_K	днетный ,Код ВФО=2	0000000 1803030 4001		G_K	жетный,К од ВФО=2	0000018 03030400 1			счету: 2.303.04 Принят к вычету НДС по сч-ф 2021 года ООО «КЛИНИНГСТРОЙСЕРВИС»
ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 - 1г+0503769G_K т2 гр9 - 1г+0503769G_K т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствуют идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2	0501000 0000000 2473022 3004	424 259 247,10	0503769G_K	Тип=Бюджетный,К од ВФО=2	05010000 00000024 73022300 4	424 260 654,42	-1 407,32	- 1 407,32 руб. Исправление ошибок прошлых лет, корректировка оплат за 2022 г. на основании акта сверки расчетов расчетов.
ФК-3-1_769-	0503769G_K т1 гр2+0503769G	Сумма дебиторской	0503769G_K	Тип=Бюджетный		32 430,36	0503769G_K	Тип=Бюджетный,К		0	32 430,36	32 430,36 руб. исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.303.05 в связи с взысканием за нарушение

2	К т2 гр2+0503769G К т3 гр2 = 0503769G К т1 гр9 - 1г+0503769G К т2 гр9 - 1г+0503769G К т3 гр9 -1г	й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуше го отчетного периода не соответству ет идентично му по казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения		,Код ВФО=2				од ВФО=2				законодательства о контрактной системе в сфере закупок средств оператором ЕЭТП в пользу заказчика п.13 44ФЗ .
Л-1-2	0503769G Д т4 гр2 = 0503769G Д т4 гр9 -1г		0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 0000	891 469,92	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83030000 0	3 364 641,97	-2 473 172,05	Исправление ошибок прошлых лет. - 2 473 172,05 руб. корректировка сальдо, в том числе - 1 490 530,12 руб. по НДФЛ, - 283 588,06 руб. по штрафам, пеням, - 699 053,87 руб. по страховым взносам в ФФОМС.
ФК-3- 2_769- 2	0503769G К т1 гр3+0503769G К т2 гр3+0503769G К т3 гр3 = 0503769G К т1 гр10 - 1г+0503769G К т2 гр10 - 1г+0503769G К т3 гр10 -1г	Сумма долгосрочн ой дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуше го отчетного периода не соответству ет идентично му показателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769	0503769G _K	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	0501000 0000000 2443022 4004	0	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	05010000 00000024 43022400 4	201 241,21	-201 241,21	- 201 241,21 Исправление ошибок прошлых лет по сч. 302.24 в части долгосрочной задолженности по договору финансовой аренды газобаллонного оборудования (не является долгосрочной, так как срок погашения на начало года составлял менее 12 месяцев)

		– требуются пояснения										
ФК-3- 1_769- 4	0503769G К т4 гр2 = 0503769G К т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуше го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G _К	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8882053 1000	5 560 707,06	0503769 G_К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 82053100 0	5 566 869,39	-6 162,33	- 6 162,33 руб. Исправление ошибок прошлых лет по сч. 2.205.31 Уточнение операции по начислению дохода. Исправление ошибок прошлых лет, несвоевременное поступление первичных учетных документов.
ФК-3- 1_769- 4	0503769G К т4 гр2 = 0503769G К т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуше го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 –	0503769G _К	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883021 1000	44 189,26	0503769 G_К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83021100 0	45 489,26	-1 300,00	- 1 300,00 руб. - исправление ошибок прошлых лет, корректировка сч. 2.302.11.удержание НДФЛ из сумм по оплате труда, денежного довольствия, компенсаций и пр. выплат (несвоевременное поступление первичных учетных документов)за 2022 г.

		требуются пояснения										
ФК-3-1_769-4	0503769G К т4 гр2 = 0503769G К т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883022 3000	500 581 503,07	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	88888888 88888888 83022300 0	500 582 910,39	-1 407,32	- 1 407,32 руб. Исправление ошибок прошлых лет, корректировка оплат за 2022 г. на основании акта сверки расчетов расчетов.
ФК-3-1_769-4	0503769G К т4 гр2 = 0503769G К т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 4000	45 397 047,68	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	88888888 88888888 83030400 0	45 437 486,31	-40 438,63	- 40 438,63 руб. Исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.303.04 Принят к вычету НДС по сч-ф 2021 года ООО «КЛИНИНГСТРОЙСЕРВИС»

		пояснения										
ФК-3-1_769-4	0503769G К т4 гр2 = 0503769G К т4 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 5000	32 430,36	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	88888888 88888888 83030500 0	0	32 430,36	32 430,36 руб. исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.303.05 в связи с взысканием за нарушение законодательства о контрактной системе в сфере закупок средств оператором ЕЭТП в пользу заказчика п.13 44ФЗ .
ФК-3-2_769-4	0503769G К т4 гр3 = 0503769G К т4 гр10 -1г	Сумма долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 –	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	8888888 8888888 8883022 4000	0	0503769G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	88888888 88888888 83022400 0	201 241,21	-201 241,21	- 201 241,21 Исправление ошибок прошлых лет по сч. 302.24 в части долгосрочной задолженности по договору финансовой аренды газобаллонного оборудования (не является долгосрочной, так как срок погашения на начало года составлял менее 12 месяцев)

		требуются пояснения										
Л-1-2	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г		0503769G_D	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8882050 0000	460 272 001,52	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код од ВФО=2	88888888 88888888 82050000 0	464 228 177,39	-3 956 175,87	Исправление ошибок прошлых лет. - 3 956 175,87 руб. Корректировка сальдо по юрлицам.
ФК-3-1_769-1	0503769G D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G D т1 гр9 - 1г+0503769G_D т2 гр9 - 1г+0503769G_D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	0503769G_D	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2	0501000 0000000 1113030 1001	873 994,80	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код од ВФО=2	05010000 00000011 13030100 1	2 364 524,92	-1 490 530,12	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность, не подтвержденная справкой ИФНС, по НДС до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)
ФК-3-1_769-1	0503769G D т1 гр2+0503769G_D т2 гр2+0503769G_D т3 гр2 = 0503769G D т1 гр9 - 1г+0503769G_D т2 гр9 - 1г+0503769G_D т3 гр9 -1г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год)	0503769G_D	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2	0501000 0000000 1193030 7001	0	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код од ВФО=2	05010000 00000011 93030700 1	699 053,87	-699 053,87	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность, не подтвержденная справкой ИФНС, по страховым взносам В ФФОМС до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

		ф. 0503769 – требуются пояснения										
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G _D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8882053 1000	453 068 656,19	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	888888888 888888888 82053100 0	457 024 832,06	-3 956 175,87	Исправление ошибок прошлых лет. - 3 956 175,87 руб. Корректировка сальдо по юрлицам.
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуще го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769	0503769G _D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 1000	873 994,80	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	888888888 888888888 83030100 0	2 364 524,92	-1 490 530,12	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность , не подтвержденная справкой ИФНС, по НДФЛ до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

		- требуются пояснения										
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец предыдуше го отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения	0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 5000	17 475,12	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83030500 0	301 063,18	-283 588,06	-283 588,06 исправление ошибки прошлых лет, уменьшение дебетового оборота по сч. 303.05 (Переплата по пеням, штрафам, не учитываемая на ЕНС на основании справки из ИФНС от 20.04.2023 г.)
У17- 737	0503737G т4 гр4+0503737G т4 гр6 = - BF RP_031 т2 гр7 Фильтр: квр (пусто) кэсо 610 квфо 2 в части л/сч 26 и 28	Требуется пояснение: возврат доходов в ф.0503737_ 2 по стр.910 не соответству ет л/с (отклонени е допустимо на возвраты в бюджет штрафных санкций	0503737G	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	2698142 0009310 98 6102	0	BF_RP_ 031		26981420 00931098 6102	52 983,54	-52 983,54	Возврат доходов в сумме 52 983,54 - возврат в бюджет штрафных санкций
ФК-3- 1_769- 3	0503769G_D т4 гр2 = 0503769G_D т4 гр9 -1г	Сумма дебиторско й (кредиторс кой) задолженно сти на конец	0503769G _D	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8883030 7000	0	0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 83030700 0	699 053,87	-699 053,87	Исправление ошибок прошлых лет, Списана дебиторская задолженность , не подтвержденная Справкой ИФНС, по страховым взносам В ФФОМС до 01.01.2017 г. (Несвоевременное поступление первичных учетных документов)

		предыду щего отчетного периода не соответству ет идентично му по- казателю ежеквартал ьных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 - требуются пояснения										
M24- 738/76 9	0503738G т3 гр10 (Без промежуточны х итогов) = 0503769G К т4 гр9	Требуется пояснение: показатель отложенны х обязательств в ф.0503738 <> показателю по сч х40160000 ф.0503769 (отклонени е допустимо только для 020 и 901- 991)	0503738G	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	8888888 8888888 8884016 0000	32 623 285,64	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	88888888 88888888 84016000 0	52 391 974,55	-19 768 688,91	Резерв предстоящих расходов по взносам на капитальный ремонт МКД
M21.1 - 738/76 9	0503738G т4 гр11 = 0503769G К т2 гр9- 0503769G Д т2 гр9	Требуется пояснение: итоговый показатель неисполнен ных ДО в ф.0503738 <> сумме показателе й кредиторск ой задолженно сти на конец отчетного периода в	0503738G	Тип=Бюд джетный ,Код ВФО=2	0501000 0000000 2443022 1004, 0501000 0000000 2443022 2006, 0501000 0000000 2443022 3004, 0501000 0000000 2443022 5004, 0501000	294 394 101,27	0503769 G_D, 0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	05010000 00000024 43022100 4, 05010000 00000024 43022200 6, 05010000 00000024 43022300 4, 05010000 00000024 43022500 4, 05010000	294 376 626,15	17 475,12	Переплата по по штрафам на ЕНС.

		ф.0503769 (отклонение допустимо на сумму перевода ДЗ по сч. %303% на счет ЕНП 30314)			0000000 2443022 6004, 0501000 0000000 2443022 6005, 0501000 0000000 2443022 6006, 0501000 0000000 2443023 4004, 0501000 0000000 2473022 3004, 0501000 0000000 8533031 4001				00000024 43022600 4, 05010000 00000024 43022600 5, 05010000 00000024 43022600 6, 05010000 00000024 43023400 4, 05010000 00000024 73022300 4, 05010000 00000085 33031400 1				
M23.1 - 738/769	0503738G т1 гр11 = 0503769G_K т2 гр9- 0503769G_D т2 гр9	Требуется пояснение: показатель неисполненных ДО в ф.0503738 <> сумме показателей кредиторской задолженности на конец отчетного периода в ф.0503769 в разрезе КБР	0503738G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	0501000 0000000 8533031 4001	0		0503769 G_D, 0503769 G_K	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	05010000 00000085 33031400 1	-17 475,12	17 475,12	Переплата по по штрафам на ЕНС.
У5-723	0503723G т1 гр4 = BF_RP_032 т3 гр8+BF_RP_031 т2 гр7	Требуется пояснение: КОСГУ 152 в р.1 ф.0503723 не соответствует сумме строк с аналогичными КОСГУ в	0503723G	Тип=Бюджетный	152	260 045 399,98		BF_RP_031, BF_RP_032		152	259 930 990,36	114 409,62	114 409,62 - расхождение: Средства на капитальный ремонт Южнобутовская,113

		л/с										
M15-723/769	-0503723G т1 гр4 стр4310-0503723G т1 гр4 стр4610 = 0503769G Д т3 гр7+0503769G Д т1 гр7+0503769G Д т2 гр7	Требуется пояснение: стр.4310+4 610 ф.723 не равна оборотам по сч.2(4)2100 500X ф.769 2	0503723G	Тип=Бюджетный	0501000 0000000 5102100 5001, 0501000 0000000 5102100 5004, 0501000 0000000 5102100 5006, 0501000 0000000 5102100 5007	73 653,28	0503769 G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2, Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	0501000 00000051 02100500 1, 0501000 00000051 02100500 4, 0501000 00000051 02100500 6, 0501000 00000051 02100500 7	131 743,62	-58 090,34	55 300,00 - Взаимозачет по услугам ЕЭТП произведен некассовым способом учета
M16-723/769	0503723G т1 гр4 стр4320+0503723G т1 гр4 стр4620 = 0503769G Д т3 гр5+0503769G Д т1 гр5+0503769G Д т2 гр5	Требуется пояснение: стр.4320+4 620 ф.723 не равна оборотам по сч.2(4)2100 500X ф.769 2	0503723G	Тип=Бюджетный	0501000 0000000 5102100 5001, 0501000 0000000 5102100 5004, 0501000 0000000 5102100 5006, 0501000 0000000 5102100 5007	9 592 206,64	0503769 G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2, Тип=Бюджетный,Код ВФО=4	0501000 00000051 02100500 1, 0501000 00000051 02100500 4, 0501000 00000051 02100500 6, 0501000 00000051 02100500 7	9 562 566,62	29 640,02	32 430,36 руб. исправление ошибок прошлых лет по счету: 2.303.05 в связи с взысканием за нарушение законодательства о контрактной системе в сфере закупок средств оператором ЕЭТП в пользу заказчика п.13 44ФЗ .
У10-737	0503737G т3 гр5+0503737G т3 гр7-0503737G т4 гр4-0503737G т4 гр6+0503737G т3 гр5 = BF_RP_031 т2 гр7 Фильтр: КЭСО 510 в части л/с 26 и 28	Требуется пояснение: возврат обеспечений по контрактам и поступления штрафных санкций связанных с нарушением законодательства о закупках (44-ФЗ п.13 ст.44) в	0503737G	Тип=Бюджетный,Код ВФО=2	526, 591, 950X	73 653,28	BF_RP_031		526, 591, 950X	76 443,62	-2 790,34	Возврат прошлых лет, на основании уведомления

		ф.0503737_2 не соответствует л/с										
У1-737(1)	0503737G т1 гр5+0503737G т1 гр7 = BF RP 031 т2 гр7	Требуется пояснение: исполнение по доходам в ф.0503737_2 в разрезе КА не соответствует л/с	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	26981420009310981312, 26981420009310981342	1 274 428 518,29	BF_RP_031		26981420009310981312, 26981420009310981342	1 278 491 297,60	-4 062 779,31	Разница на эквайринговые операции с 01.01.2023г. по 31.12.2023 г.
ФК-495	0503737G т1 гр5 стр130+0503737G т1 гр6 стр130+0503737G т1 гр7 стр130 = 0503723G т1 гр4 стр0501	Показатель поступлений на выполнение государственного задания должен соответствовать данным ф. 0503723	0503737G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4	0501	1 522 808 213,10	0503723G	Тип=Бюджетный	0501	1 522 502 549,10	305 664,00	305 664,00 руб. средства ОСФР ПО Г. МОСКВЕ И МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственных травм и профзаболеваний
MG423-730/738	0503730G т1 гр9 стр520 = 0503738G т3 гр6 стр860+0503738G т3 гр6 стр860	Требуется пояснение: стр.860 ф.738 не соответствует остатку по сч. Х40160000 в ф.730 (отклонение допустимо для Префектур АО в части фонда на ремонт МКД)	0503730G	Тип=Бюджетный	860	52 391 974,55	0503738G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2, Тип=Бюджетный, Код ВФО=7	860	32 623 285,64	19 768 688,91	Расхождение 19 768 688,91 - средства на капитальный ремонт
MG4-730/768	0503730G т1 гр9 стр480 = 0503768G т1 гр11 Фильтр: строки 601+602+631+6	Требуется пояснение: Балансовая стоимость принятого к учету	0503730G	Тип=Бюджетный	480	0	0503768G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2	480	12 972 545,60	-12 972 545,60	12 972 545,60 КФО 2 - не участвует в расчете с учредителем

	32+641+642+672+711+731+742+752+762	недвижимо го и особо ценного движимого имущества превышает остаток по счету 021006000 "Расчеты с учредителе м"										
MG2-730/768	0503730G т1 гр5 стр480 = 0503768G т1 гр4 Фильтр: 601+602+641+642+672+711+742+762	Требуется поястнение: Балансовая стоимость принятого к учету недвижимо го и особо ценного движимого имущества превышает остаток по счету 021006000 "Расчеты с учредителе м"	0503730G	Тип=Бю джетный	480	0	0503768 G	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2	480	12 972 545,60	-12 972 545,60	12 972 545,60 КФО 2 - не участвует в расчете с учредителем

Руководитель



(подпись)

Федорова Мария Константиновна

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической



(подпись)

Федорова Мария Константиновна

(расшифровка подписи)

службы

Главный

бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 00DA16F8D94B45BEADB44BD54A13305FA4
Владелец: Исайчева Татьяна Николаевна
Действителен: с 16.03.2023 по 08.06.2024

(подпись)

Исайчева Татьяна Николаевна
(расшифровка подписи)