

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2025 года

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

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Аппарат Совета депутатов
внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Даниловский в городе Москве

Форма
по
ОКУД
Дата

по
ОКПО

Глава
по БК

по
ОКТМО

по
ОКЕИ

КОДЫ	
	0503160
	01.01.2025
	39576667
	900
	45914000
	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Сведения об изменениях наименования субъекта за отчетный период, если такие изменения производились

На основании решения Совета депутатов муниципального округа Даниловский от 25.10.2024 года №МДА-01-03-80 "О внесении изменений и дополнений в Устав муниципального округа Даниловский" полное наименование ВМО аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Даниловский в городе Москве, сокращенное аппарат Совета депутатов муниципального округа Даниловский в городе Москве, аппарат СД МО Даниловский.

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Органом, осуществляющим внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль, является Контрольно-счетная палата города Москвы

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

Аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Даниловский в городе Москве является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления. В соответствии с Законом города Москвы от 06.11. 2002 № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве» осуществляет свою деятельность в целях решения вопросов местного значения. В своей деятельности ВМО руководствуется Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10. 2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законами города Москвы и Уставом муниципального образования.

Информация о наличии подведомственных государственных (муниципальных) учреждений, подтверждённая данными из ЕГРЮЛ

По состоянию на 01.01.2025 года у аппарата СД МО Даниловский подведомственные учреждения отсутствуют.

Информация о произошедших за отчетный период изменениях количества подведомственных государственных (муниципальных) учреждений (реорганизации (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование), ликвидации, изменении типа государственных учреждений, передаче учреждений между бюджетами) с указанием причин изменений количества по сравнению с началом отчетного периода

Изменение количества подведомственных учреждений за отчетный период отсутствует.

Информация о наличии государственных (муниципальных) унитарных и казенных предприятий и изменениях их количества, функций, произошедших за отчетный период, подтвержденная данными из ЕГРЮЛ

По состоянию на 01.01.2025 года у аппарата СД МО Даниловский отсутствуют в подчинении муниципальные унитарные и казенные предприятия.

Информация об исполнителе (ФИО, должность) централизованной бухгалтерии, составившем бухгалтерскую отчетность

Отчетность составлена бухгалтером-советником - Ивановой Людмилой Владимировной. Полномочия по ведению бухгалтерского учета централизованной бухгалтерии в отчетном периоде не передавались.

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

Факторов, оказавших существенное влияние на организационную структуру в отчетном периоде, не установлено.

Прочая информация

Прочая информация, необходимая для отражения в Разделе 1, отсутствует.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

Аппарат СД МО Даниловский осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, значительных изменений, оказавших существенное влияние на результаты деятельности в отчетном периоде, не происходило. Информация, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, отсутствует.

Иная информация о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности

Иная информация, необходимая для отражения в Разделе 2, отсутствует.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств на основании ф. 0503128

Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств отсутствует

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. 0503128-НП)

Показатели неисполненных бюджетных обязательств (денежных обязательств) в ходе реализации национальных проектов (региональных проектов в составе национальных проектов) по состоянию на 01.01.2025 года отсутствуют.

Комплексный анализ исполнения бюджета по доходам с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Уточненный годовой план по доходам на 2024 год составил 28 178 300,00 рублей.

Фактическое исполнение на конец отчетного периода составило 34 340 962,92 рублей, что соответствует 121,87% от планового показателя.

Доходы были запланированы согласно нормативам отчислений налога на доходы физических лиц, являющимися налоговыми резидентами РФ в виде дивидендов от долевого участия в деятельности организации:– по коду бюджетной классификации 182 10102010010000 110 поступило 20 362 452,20 рублей, что составляет 81,30% от утвержденных годовых бюджетных назначений; – по коду бюджетной классификации 182 10102020010000 110 поступило 18 148,35 рублей, что составляет 70,89 % от утвержденных годовых бюджетных назначений; – по коду бюджетной классификации 182 10102030010000 110 поступило 167 099,24 рублей, что составляет 73,38 % от утвержденных годовых бюджетных назначений.

По коду бюджетной классификации 182 10102080010000 110 поступило 6 776 990,78 рублей - Доходы, полученные от налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающий 650 000 рублей, относящихся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей согласно прогнозных данных ИФНС России №25 по г.Москве.

По коду бюджетной классификации 182 10102130010000 110 поступило 598 257,99 рублей - Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) согласно прогнозных данных ИФНС России №25 по г.Москве.

По коду бюджетной классификации 182 10102140010000 110 поступило 3 438 353,01 рублей - Налог

на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) согласно прогнозных данных ИФНС России №25 по г.Москве.

По межбюджетным трансфертам по коду бюджетной классификации 900 20249999030000 151 поступило 2 880 000,00 руб. что составило 100 %. По коду бюджетной классификации 900 21860010030000 150 поступило 99 661,35 рублей - возврат неиспользованного межбюджетного трансферта на доплату к пенсии бывшим муниципальным служащим.

Комплексный анализ исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Уточненный годовой план по источникам финансирования дефицита бюджета на 2024 год составил 2 500 000,00 рублей.

Фактическое исполнение по источникам финансирования дефицита бюджета на конец отчетного периода составило 4 073 248,71 рублей, что соответствует 162,92% от планового показателя. В отчетном периоде в бюджете аппарата СД МО Даниловский сложился профицит бюджета в сумме 4 073 248,71 рублей.

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

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

Информация, раскрывающая причины неисполнения плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф. 0503164 в случае наличия нескольких причин одновременно.

Неисполнение плановых показателей по расходам бюджета, отраженных в ф.0503164, с наличием нескольких причин одновременно, отсутствует.

Информация об исполнении местного бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета (в увязке плановых бюджетных назначений с кассовым исполнением), с указанием причин неисполнения бюджетных назначений по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

В соответствии с уточненной бюджетной росписью на 2024 год утвержденные бюджетные назначения (лимиты бюджетных обязательств) по расходам составили 30 678 300,00 рублей, кассовое исполнение составило 30 267 714,21 рублей или 98,66%.

Отклонения показателей исполнения бюджета по расходам от плановых показателей вызваны следующими причинами:

- по коду бюджетной классификации 0103 31A01 00000 исполнение составило 52,56% в связи с уменьшением численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной
- по коду бюджетной классификации 0111 32A01 00000 исполнение составило 0% в связи с отсутствием мероприятий, связанных с чрезвычайными ситуациями.

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженная в таблицах и приложениях

Иная информация, необходимая для отражения в Разделе 3, отсутствует.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о запасах субъекта бюджетной отчетности: об общей балансовой стоимости в разрезе групп запасов, с разделением на учитываемые по первоначальной стоимости, по нормативно-плановой стоимости для целей распоряжения (реализации), и по справедливой стоимости; о сумме запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде; о балансовой стоимости запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств

В отчетном периоде по группе "Материалы" запасы учитываются по первоначальной стоимости. Общая балансовая стоимость материальных запасов по группе "Материалы" на конец отчетного периода составляет 27 771,99 рублей.

Материальные запасы, стоимость которых заложена в качестве обеспечения исполнения обязательств, отсутствуют.

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

В отчетном периоде резерв под снижение стоимости материальных запасов не формировался.

Информация об объектах нефинансовых активов, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) (на основании ф. 0503168)

Поступления объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате принятия к учету ранее неучтенных объектов (восстановленных в учете по результатам инвентаризации) не осуществлялись.

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

Факты недостат и хищений не выявлены.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая: суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости объектов основных средств в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату; суммы начисленной амортизации по объектам основных средств, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

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

Информация, 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

Строительство объектов основных средств не осуществлялось. Суммы компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, отсутствуют.

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 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 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 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 отсутствуют.

Информация по суммам убытка от обесценения актива (с отдельным отражением обесценения единицы, генерирующей денежные потоки (ГПД)), признанного или восстановленного в течение периода: события и обстоятельства, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива; сумму признанного или восстановленного убытка от обесценения актива; группа, к которой относится актив, если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности; методы, использованные для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение

В отчетном периоде операции по обесценению активов и восстановлению убытка от обесценения не производились.

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

Причины образования дебиторской задолженности и анализ изменения показателей дебиторской задолженности в сравнении с показателями аналогичного периода прошлого отчетного года

Код главы ГАБС (наименование ВМО)	Код аналитики (АК, ПД, КВР, КИФ)	Номер (код) счета бюджетного учета	Дебиторская задолженность на конец отчетного периода		Анализ изменения показателей дебиторской задолженности в сравнении с показателями аналогичного периода прошлого отчетного года			
			Сумма задолженности на конец отчетного периода, руб.	Причины образования задолженности	Сумма задолженности за аналогичный период прошлого отчетного года, руб.	Изменение (гр.4 - гр.6)	% увеличения (уменьшения) задолженности (гр.4/гр.6)	Пояснение (причины УВЕЛИЧЕНИЯ/УМЕНЬШЕНИЯ/БЕЗ ДВИЖЕНИЯ задолженности)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ИТОГО	X	120500000	7 514,28	X	99661,35	-92147,07	-92,46	X
ИТОГО	X	120600000	14 256,45	X	11778,28	2478,17	21,04	X
ВСЕГО	X	X	21 770,73	X	111439,63	-89668,90	-80,46	X
900	150	120551000	7514,28	Предусмотренный в 2025 году возврат неиспользованного межбюджетного трансферта на доплату к пенсии бывшим муниципальным служащим за 2024 год в связи с перерасчетом доплаты к пенсии.	99661,35	-92147,07	-92,46	Задолженность в отчетном периоде ниже по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в связи с уменьшением численности получателей доплаты к пенсии.
900	244	120621000	10970,02	Задолженность в связи с авансовым платежом за услуги связи ПАО "МГТС". В соответствии с условиями договора предусмотрено перечисление авансового платежа, который будет закрыт по результатам исполнения.	11778,28	-808,26	-6,86	Задолженность в отчетном периоде ниже по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в связи с перечислением авансового платежа в меньшем размере.

900	247	120623000	3286,43	Задолженность в связи с авансовым платежом за поставку электроэнергии ПАО "Мосэнергосбыт". В соответствии с условиями договора предусмотрено перечисление авансового платежа, который будет закрыт по результатам исполнения.	0,00	3286,43	0,00	Задолженность в отчетном периоде выше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в связи с потреблением большего количества электроэнергии.
-----	-----	-----------	---------	---	------	---------	------	--

Причины образования кредиторской задолженности и анализ изменения показателей кредиторской задолженности в сравнении с показателями аналогичного периода прошлого отчетного года

Код главы ГАБС (наименование ВМО)	Код аналитик и (АКП Д, КВР, КИФ)	Номер (код) счета бюджетного учета	Кредиторская задолженность на конец отчетного периода		Анализ изменения показателей кредиторской задолженности в сравнении с показателями аналогичного периода прошлого отчетного года			
			Сумма задолженности на конец отчетного периода, руб.	Причины образования задолженности	Сумма задолженности за аналогичный период прошлого отчетного года, руб.	Изменение (гр.4 - гр.6)	% увеличения (уменьшения) задолженности (гр.4/гр.6)	Пояснение (причины УВЕЛИЧЕНИЯ/УМЕНЬШЕНИЯ/БЕЗ ДВИЖЕНИЯ задолженности)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ИТОГО	X	130200000	0,00	X	6204,69	-6204,69	-100,00	X
ВСЕГО	X	X	0,00	X	6204,69	-6204,69	-100,00	X

900	121	140160211	621949,83	Остаток резерва предстоящих отпусков сотрудников аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский на 2025 года.	680000,97	- 58051,14	-8,54	Уменьшение задолженности связано с использованием муниципальным и служащими отпусков.
900	129	140160213	149173,74	Остаток резерва страховых взносов по предстоящим отпускам сотрудников аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский на 2025 года.	164570,50	- 15396,76	-9,36	Уменьшение задолженности связано с использованием муниципальным и служащими отпусков.
900	244	130221000	0,00		5794,06	-5794,06	-100,00	Уменьшение кредиторской задолженности обусловлено меньшим потреблением данной услуги.

900	244	140160221	5794,16	Задолженность образовалась из за того, что счет и акт на услуг АО "ЭР-Телеком Холдинг" за предоставление доступа к сети Интернет за декабрь 2024 года поступили в январе 2025 года на сумму 5000,00 рублей. Счет и акт на оплату услуг ПАО ""Вымпелком"" за предоставление услуг мобильной связи за декабрь 2024 года поступили в январе 2025 года на сумму 794,16 рублей.	0,00	5794,16	0,00	Увеличение задолженности связано с тем, что счет и акт на услуг АО "ЭР-Телеком Холдинг" за предоставление доступа к сети Интернет за декабрь 2024 года поступили в январе 2025 года на сумму 5000,00 рублей. Счет и акт на оплату услуг ПАО ""Вымпелком"" за предоставление услуг мобильной связи за декабрь 2024 года поступили в январе 2025 года на сумму 794,16 рублей.
900	247	130223000	0,00		410,63	-410,63	-100,00	Уменьшение кредиторской задолженности обусловлено меньшем потреблением электроэнергии.

900	247	140160223	3454,10	Задолженность образовалась из за того, что счет и акт на оплату услуг АО Мосэнергосбыт за поставу электроэнергии и за декабрь 2024 года поступили в январе 2025 года.	0,00	3454,10	0,00	Увеличение задолженности связано с тем, что счет и акт на оплату услуг АО Мосэнергосбыт за поставу электроэнергии за декабрь 2024 года поступили в январе 2025 года.
-----	-----	-----------	---------	---	------	---------	------	--

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

Недостач денежных средств и денежных документов за отчетный период не выявлено

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

Финансовые вложения на 01.01.2025 года отсутствуют

Информация о суммах изменений вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф. 0503173 по коду причины «02»

Показатели по коду причины "02" в отчетном периоде отсутствуют.

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по коду причины «03» (за исключением кода "03.5") и коду причины «07»: описание ошибки; сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели; общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели; описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также способа отражения исправления ошибки с указанием

периода, в котором отражены исправления

Показатели по коду причины "03" (за исключением кода "03.5") и коду причины "07" в отчетном периоде 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. 0503173; 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, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели

Показатели по коду причины "04" в отчетном периоде отсутствуют.

Информация по показателям, отраженным по коду причины 05 «Пересчеты показателей отчетности» в ф. 0503173

Показатели по коду причины "05" в отчетном периоде отсутствуют.

Анализ показателей по доходам бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (на основании ф. 0503174) (причины наличия или отсутствия задолженности на конец отчетного периода, причины отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф. 0503174 от ф. 0503171), в том числе анализ отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф. 0503171 и ф. 0503174 с расшифровкой по ГУП и АО

Информация по состоянию на 01.01.2025 года по показателям доходов бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале, а также в части отклонений количества предприятий и организаций, отраженных в ф.0503171 и ф.0503174 - отсутствует.

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

Счета в кредитных организациях не открывались.

Информация о наличии в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190) объекта капитального вложения, указанного в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790) в случае, когда бюджетное (автономное) учреждение, в соответствии с переданными ему полномочиями, реализует бюджетные инвестиции в объект строительства за счет средств бюджета при условии софинансирования таких инвестиций (капитальных вложений)

Информация о наличии в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190) объекта капитального вложения, указанного в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790) отсутствует.

Информация о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств (ф. 0503123)

У аппарата СД МО Даниловский отсутствуют организации, доля участия в которых составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов).

Информация о выявленных отклонениях при сверке: сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123), со статьями «Денежные средства и эквиваленты денежных средств» Баланса (ф. 0503130) и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов; сумм денежных потоков от текущих операций, представленных в Отчете о движении денежных средств (ф. 0503123), и чистого операционного результата, отраженного в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. При наличии отклонений, пояснения отражаются в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

Сверка итоговых показателей Отчета о движении денежных средств с показателями Отчета об исполнении бюджета

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. При наличии отклонений, пояснения отражаются в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

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

На конец отчетного периода на счете 1 20134 000 "Касса" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода на счете 1 20135 000 «Денежные документы» показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода на забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование» учитывается имущество, полученное в пользование на общую сумму 315 064,03 рублей.

- Недвижимое имущество:

полученные по договорам безвозмездного пользования с ДГИ города Москвы объекты недвижимого имущества в сумме 315 064,03 рублей;

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

На конец отчетного периода на забалансовом счете 02 "Материальные ценности на хранении" показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности»

На конец отчетного периода по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности» показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность»

На конец отчетного периода на забалансовом счете 04 "Сомнительная задолженность" учтена сомнительная задолженность в сумме 123,93 рублей:

По решению комиссии аппарата СД МО Даниловский по поступлению и выбытию активов признаны нереальными к взысканию и списаны с баланса аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский суммы задолженности по предоставленным авансам:

- по счету 206.21.000 – 73,55 руб. (ОАО «Вымпелком», Договор №158950401 от 05.06.2008 года, доп.соглашение от 01.01.2012 года – услуги связи);

- по счету 206.21.000 – 9,20 руб. (ООО «Мастерхост», Счет № 2052273 от 22.11.2012 года - услуги связи (поддержка интернета-домена));

- по счету 206.26.000 – 41,18 руб. (ООО «Мастерхост», Счет № 1644975 от 30.11.2011 года - телематические услуги (поддержка интернета-домена)).

Расшифровка показателей по забалансовому счету 05 «Материальные ценности, оплаченные

по централизованному снабжению»

На конец отчетного периода по забалансовому счету 05 "Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 07 "Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры" показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 «Путевки неоплаченные»

На конец отчетного периода по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных" показатели отсутствуют.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств»

На конец отчетного периода по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 11 «Государственные и муниципальные гарантии» показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода 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»

На конец отчетного периода 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»

На конец отчетного периода на забалансовом счете 17 "Поступления денежных средств" отражены операции по поступлению денежных средств в общей сумме 90 000,00 рублей, в том числе по строкам 173 поступление денежных средств на обеспечение исполнения контракта в сумме 90 000,00 рублей.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 «Выбытия денежных средств»

На конец отчетного периода на забалансовом счете 18 "Выбытия денежных средств" отражены операции по выбытию денежных средств в общей сумме 180 000,00 рублей, в том числе по строкам 183 возврат денежных средств во временном распоряжении по обеспечению исполнения контракта контрагенту в сумме 180 000,00 рублей.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 19 «Невыясненные поступления прошлых лет» показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 20 "Задолженность, невостребованная кредиторами" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода на забалансовом счете 21 "Основные средства в эксплуатации" остаток материальных ценностей стоимостью до 10 000 рублей отражен в общей сумме 237 743,23 рублей. По счетам 21.34 в сумме 62 961,90 рубль, 21.36 в сумме 104 145,49 рублей, 21.38 в сумме 70 635,84 рублей. В течение 2024 года увеличение по счету сложилось за счет поступления материальных ценностей в общей сумме 10 000,00 рублей. Выбытие материальных ценностей связано с невозможностью дальнейшей эксплуатации основных средств, пришедших в негодность, и нецелесообразностью проведения ремонта указанных материальных ценностей в сумме 45 933,28 рублей, а также с признанием комиссией по поступлению и выбытию активов аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский в городе Москве по совокупности выявленных

неисправностей оборудование не пригодно к дальнейшему использованию по целевому назначению и подлежит списанию и утилизации (Протокол заседания постоянно действующей комиссии по поступлению и выбытию активов аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский в городе Москве от 09.12.2024 года б/н)

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 22 "Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 23 "Периодические издания для пользования" показатели отсутствуют.

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

Показатели по забалансовому счету 24 "Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление" отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 25 "Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 27 "Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 29 «Представленные субсидии на приобретение жилья» показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода по забалансовому счету 31 "Акции по номинальной стоимости" показатели отсутствуют.

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

На конец отчетного периода 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»

На конец отчетного периода по забалансовому счету 49 «Не признанный финансовый результат объекта инвестирования» показатели отсутствуют.

Информация по счету бюджетного учета 140110173

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140110176

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 176 «Доходы от оценки активов и обязательств», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121) (справочно)»

Информация по счету бюджетного учета 140110180

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 180 «Прочие доходы», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140110190

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 10 190 «Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140120273

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 1 401 20 273 «Чрезвычайные расходы по операциям с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)»

Информация по счету бюджетного учета 140150XXX в разрезе КОСГУ

Корреспондирующий счет	1 401 50 000				
	Остаток на начало года	Оборот по увеличению	Оборот по уменьшению	Остаток на конец года	Пояснение
1	2	3	4	5	6
Итого	1 394,36	29 300,00	16 985,97	13 708,39	
1 401 50 227	1 394,36	29 300,00	16 985,97	13 708,39	Начисление расходов будущих периодов по страховой премии на страхование имущества и муниципальных служащих.

Информация о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды (о реклассификации показателей бухгалтерской отчетности), подлежащих публичному раскрытию: характер реклассификации; стоимостные показатели, подлежащие реклассификации; причины реклассификации; Информация о неосуществлении реклассификации показателей отчетности за предыдущий отчетный период: с указанием причины, по которой не производится реклассификация показателей отчетности; характер корректировок показателей бухгалтерской отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации

Реклассификация активов в 2025 году не производилась.

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

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

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

В отчетном периоде нефинансовые активы, полученные в рамках заключенных договоров неоперационной (финансовой) аренды (лизинга), отсутствуют.

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

Информация отражена в Отчете об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета, Отчете о движении денежных средств.

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

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

Информация по каждому виду резерва: сумма на начало и конец отчетного периода; сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва в структуре оснований создания, использования, восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва, приращения дисконтированной стоимости за отчетный период в связи с приближением срока исполнения обязательства, под которое был сформирован резерв, а также влияния любых изменений ставки дисконтирования

Резерв	предстоящих	расходов:
1) на начало отчетного периода в общей сумме 844 571,47 рублей, из них: - по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) 844 571,47 рублей, из них по КА211 – 680 000,97 рублей, КА 213 – 164 570,50 рублей.		
2) на конец отчетного периода в общей сумме 780 371,83 рублей, из них:		
- по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) 771 123,57 рублей, из них по КА211 – 621 949,83 рублей, КА213 – 149 173,74 рублей,		
- по оплате обязательств, по которым не поступили расчетные документы, в общей сумме 9 248,26 рублей: услуги по поставке электроэнергии по КА 223 - 3 454,10 рублей, услуги связи по КА 221 - 5 794,16 рублей.		
3)	изменение	резерва:
а) уменьшение резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу в связи признанием объектов учета выплат персоналу по мере их исполнения в общей сумме 1 898 465,25 рублей, из них по КА 211		

- 1 499 173,94 рублей, КА 213 – 399 291,31 рублей;

б) увеличение резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу в связи с начислением резерва оплату отпусков и по начислениям на выплаты по оплате труда на следующий финансовый год в общей сумме 1 825 017,35 рублей, из них по КА 211 – 1 441 122,8 рублей, КА 213 – 383 894,55 рублей;

в) увеличение резерва по оплате обязательств, по которым не поступили расчетные документы, в общей сумме 9 248,26 рублей: услуги по поставке электроэнергии по КА 223 - 3 454,10 рублей, услуги связи по КА 221 - 5 794,16 рублей

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

Информация по каждому виду резерва, признанных самостоятельным активом отсутствует.

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

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

Информация 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

Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) в отчетном периоде сложился: на начало года в общей сумме 844 571,47 рублей, из них по КА 211 - 680 000,97 рублей, КА 213 - 164 570,50 рублей, на конец года в общей сумме 771 123,57 рублей, из них по КА 211 - 621 949,83 рублей, КА 213 - 149 176,74 рублей.

Уменьшение суммы сформированного резерва на оплату отпусков и по начислениям на выплаты по оплате труда, в связи с уменьшением количества сотрудников с неиспользованными отпусками за фактически отработанное время.

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

корректировки резерва в части избыточно начисленных сумм резерва на оплату отпусков и по начислениям на выплаты на оплату труда в отчетном периоде не производилось

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

В соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета государственных финансов "Выплаты персоналу", утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15 ноября 2019 г. № 184н (далее - СГС "Выплаты персоналу"), в 2024 году Департаменту труда и социальной защиты населения города Москвы перечислен МБТ в размере 781 371,72 рублей, согласно Соглашению "О предоставлении иного межбюджетного трансферта из бюджета МО Даниловский бюджету г.Москвы на цели осуществления доплат к пенсиям лицам, проходившим муниципальную службу в г.Москве" от 18.01.2016г. № 395"

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

Сведения о показателях по сегментам отражены в формах бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2025 года., в том числе в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169).

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

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

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

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

Информация о сумме балансовой стоимости, а также сумме накопленной амортизации по

каждой группе нефинансовых активов имущества казны (на основании ф. 0503168)

У аппарата СД МО Даниловский отсутствует счет аналитического учета 0108XX000 "Нефинансовые активы, составляющие имущество казны".

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец отчетного периода по каждой группе нефинансовых активов имущества казны раскрывающая: сумму стоимости поступивших объектов нефинансовых активов имущества казны с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения (создания) объектов нефинансовых активов имущества казны, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, в результате увеличений балансовой стоимости нефинансовых активов имущества казны, в результате реклассификации; сумму стоимости выбывших объектов нефинансовых активов имущества казны с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе нефинансовых активов имущества казны, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, а также в результате реклассификации; суммы начисленной амортизации по объектам нефинансовых активов имущества казны, для которых Стандарт предусматривает начисление амортизации, суммы накопленной амортизации на отчетную дату; первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов нефинансовых активов имущества казны, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы; прочие изменения стоимости объектов нефинансовых активов имущества казны (на основании ф. 0503168)

У аппарата СД МО Даниловский отсутствует счет аналитического учета 0108XX000 "Нефинансовые активы, составляющие имущество казны".

Информация по счету бюджетного учета 140110174

Информация по счету бюджетного учета 140110174 отсутствует.

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

Иная информация, необходимая для отражения в Разделе 4, отсутствует.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация, указывающая на то, что представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Информация 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

Информация о событиях, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам на отчетный период отсутствует.

Информация о проведении годовой инвентаризации (номер приказа, дата, причины проведения инвентаризации)

Годовая инвентаризация проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с распоряжением "О проведении инвентаризации имущества, финансовых активов и обязательств аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский" от 20.11.2024 года №02-01-05-12. Излишки и недостатки материальных ценностей не выявлены.

В ходе проведения годовой инвентаризации комиссией выявлены объекты основных средств, не соответствующие критериям признания их активом.

НФА списаны с балансового учета и утилизированы:

по счету 1 10134 000 в сумме 315 443,46 рублей,

по счету 1 10136 000 в сумме 222 264,65 рублей,

по счету 1 10138 000 в сумме 5 951,40 рублей,

по счету 1.21.34 в сумме 42 356,10 рублей,

по счету 1.21.36 в сумме 3 577,18 рублей.

В отчетном периоде произведена выверка расчетов по платежам в бюджеты по состоянию на 01 января 2025 года с Федеральной налоговой службой. Дебиторская и кредиторская задолженность на 01.01.2025 года по платежам в бюджет отсутствует.

Информация о просроченной кредиторской задолженности, отраженная в аналитической таблице к ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации»

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ просроченной кредиторской задолженности в соответствии с данными бюджетного учета (в части расчетов по принятым обязательствам)»

Иная информация, отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения

Иная информация, требующая пояснений, отсутствует.

Информация о показателях, отраженных в Отчете ф. 0503121 по кодам КОСГУ: 231 - «Обслуживание внутреннего долга»; 710 - «Увеличение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»; 810 - «Уменьшение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»

На отчетную дату операции по КОСГУ 231 «Обслуживание внутреннего долга» отсутствуют.

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

На отчетную дату операции по КОСГУ 253 «Перечисления международным организациям» отсутствуют.

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

Остаток на начало года по КБК 21860010030000 (ф.0503117) составил - 99 661,35 рублей (возврат неиспользованного межбюджетного трансферта на доплату к пенсии бывшим муниципальным служащим от Департамента социальной защиты населения города Москвы за 2023 год).

Решением Совета депутатов муниципального округа Даниловский от 19.12.2023 №МДА-01-03-119 "О бюджете муниципального округа Даниловский на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" и Соглашением от 18.01.2016г. № 395 "О предоставлении иного межбюджетного трансферта из бюджета МО Даниловский бюджету г.Москвы на цели осуществления доплат к пенсиям лицам, проходившим муниципальную службу в г.Москве" утверждены на 2024 год плановые назначения в сумме 894 000,00 рублей. Решением Совета депутатов муниципального округа Даниловский №МДА-01-03-90 от 26 ноября 2024 года "О внесении изменений в решение Совета депутатов муниципального округа Даниловский от 19 декабря 2023 года №МДА-01-03-119" О бюджете муниципального округа Даниловский на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" плановые назначения на 2024 год уменьшены на 112 000,00 рублей и составили 782 000,00 рублей.

По обращению Департаменту социальной защиты населения города Москвы было перечислено в качестве межбюджетного трансферта на доплату к пенсии бывшим муниципальным служащим на 2024 год 781 371,72 рубля по КБК 1001 35П0101500. Использовано иного межбюджетного трансферта по состоянию на 1 января 2025 года 773 857,44 рублей. Остаток на конец отчетного периода составил 7 514,28 рублей.

По Соглашению №МБТ-32-02-02-04-90/24 от 06.02.2024 года утверждены плановые назначения межбюджетного трансферта из бюджета города Москвы в целях повышения эффективности осуществления Советом депутатов муниципального округа переданных полномочий города Москвы бюджету муниципального округа Даниловский на 2024 год в сумме 2 880 000,00 рублей. В 2024 года получен МБТ из бюджета города Москвы в размере 2 880 000,00 рублей. Кассовое исполнение составило 2 880 000,00 рублей. Остаток на конец отчетного периода составил 0,00 рублей.

Информация о вносимых изменениях в показатели ранее представленной бухгалтерской отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты (с указанием причин внесения исправлений и их содержания) по ошибкам отчетного периода, выявленным в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

Изменения в показатели бухгалтерской отчетности в отчетном периоде 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

В отчетном периоде ошибок в бухгалтерской отчетности не выявлено.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей

- ф.0503166, ф.0503167, ф.0503168 по имуществу, составляющему муниципальную казну, ф.0503171, ф.0503172, ф.0503173, ф.0503174, ф.0503178 по бюджетной деятельности, ф.0503184, ф.0503190, ф.0503230, ф.0503296.

- справки ф.0503125 «Справка по консолидируемым расчетам» по счетам 120561000, 120561561, 120561661, 120651000, 120654000, 120654561, 120654661, 120711000, 120711541, 120711641, 120721000, 120721541, 120721641, 120731000, 120731541, 120731641, 130111000, 130111710, 130111810, 130121000, 130121710, 130121810, 130131000, 130131710, 130131810, 130251000, 130251831, 130254000, 130254831, 130305000, 130305731, 130305831, 130406000, 140110161, 140120254, 140140151, 140140161, М40110189, М40110191, М40110195, 140120241, 140120281, 140141000, 140149000.

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

На отчетную дату иные долгосрочные договоры отсутствуют.

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

Операции по заимствованиям в отчетном периоде 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

Поступившие (выбывшие) финансовые активы и финансовые обязательства от иной организации бюджетной сферы в отчетном периоде отсутствуют.

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

В отчетном периоде дебиторская задолженность признанная сомнительной - нереальной к взысканию - отсутствует.

Раскрытие информации о финансовых результатах операций с финансовыми инструментами, сформированных за отчетный период, осуществляется по соответствующим статьям (подстатьям) кодов классификации операций сектора государственного управления группы 100 «Доходы» и 200 «Расходы» классификации операций сектора государственного управления

Информация представлена в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121)

Дополнительная информация по долговым обязательствам, по которым в отчетном периоде допущено неисполнение (нарушение исполнения) обязательств: сумма неисполненных (исполненных с нарушением сроков погашения) обязательств по погашению основного долга и (или) по оплате начисленных процентов; сумма долговых обязательств, по которым изменены условия их погашения (исполнения) в результате допущенного неисполнения (нарушения исполнения) обязательств в отчетном периоде

Операции по долговым обязательствам в отчетном периоде отсутствуют

Информация по объектам нематериальных активов с определенным сроком полезного использования с подразделением на объекты нематериальных активов, созданные силами субъекта учета, и прочие объекты нематериальных активов, с обязательным выделением лицензионных соглашений: используемые методы определения сроков полезного использования; используемые методы начисления амортизации

В отчетном периоде объекты НМА с определенным сроком полезного использования отсутствуют.

Общее описание существенной информации об объектах учета аренды: наличие условий продления срока пользования имуществом и условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа; основные принципы определения расходов (доходов) по условным арендным платежам; любые ограничения, предусмотренные договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования

Информация об объектах учета аренды отсутствует. Ограничений, предусмотренных договором безвозмездного пользования помещением не имеется.

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

Дополнительная информация для каждой подгруппы объектов нематериальных активов в отчетном периоде отсутствует.

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

Изменений в оценках объектов нематериальных активов, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо оказывающих влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов нематериального актива в отчетном периоде не было.

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

На конец отчетного периода у аппарата Сд МО Даниловский отсутствует совместная деятельность по соглашениям по договорам простого товарищества.

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

На конец отчетного периода у аппарата СД МО Даниловский отсутствует совместная деятельность по соглашениям по договорам простого товарищества.

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»

В аппарате СД МО Даниловский централизация учета не ведется.

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

Объекты биологической продукции отсутствуют

По каждой группе биологических активов информация о наличии и размере ограничений прав собственности и иных предоставленных прав, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, а также перечень биологических активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их стоимость на начало и конец отчетного периода

Объекты биологических активов отсутствуют

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

Объекты биологических активов 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

Участие аппарата СД МО Даниловский в совместной деятельности (участие в договорах простого товарищества и иных некоммерческих проектах) не осуществляется.

Информация об используемом методе определения сроков полезного использования, используемом методе начисления амортизации по каждой группе нефинансовых активов имущества казны

В аппарате СД МО Даниловский отсутствуют нефинансовые активы, составляющие имущество казны.

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

В аппарате СД МО Даниловский бухгалтерский учет организован в соответствии с приказами Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению», от 31.12.2016 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», от 31.12.2016 № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства», от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», от 31.12.2016 № 259н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов», от 30.12.2017 № 274н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки», от 30.12.2017 № 275н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «События после отчетной даты», от 30.12.2017 № 278н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Отчет о движении денежных средств», от 27.02.2018 № 32н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы», учетной политикой аппарата СД МО Даниловский, утвержденной распоряжением аппарата СД МО Даниловский от 15.04.2022 года №02-01-05-11. Настоящая отчетность составлена в соответствии с приказами Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», от 31.12.2016 г. № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», приказом Департамента финансов города Москвы от 28.12.2024 № 304ф «О сроках представления в Департамент финансов города Москвы годовой отчетности об исполнении бюджетов, сводной годовой бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений за 2024 год и отчетные периоды 2025 года»

В целях автоматизации бухучета используются программные продукты 1С Предприятие. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется Управлением Федерального казначейства по г. Москве в соответствии с Регламентом №960012/П-1 от 24.12.2019 года и Соглашением от 01.11.2011

года.

На конец отчетного периода остаток средств на едином счете бюджета составил 42 287 996,21 рублей, в том числе: остаток МБТ из бюджета города Москвы в сумме 0,00 рублей. Средства во временном распоряжении 90 000,00 рублей.

В течении отчетного периода оборот по КБК 2 08 03000 03 0000 150 составил 170 831,49 рублей.

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности
по внутридокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе
Департамента финансов города Москвы (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма	Атрибут	Код строки (операция и код)	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
квр- счет_ВМ О(пояснение)	г2 гp2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11,1 2,13,14 МО = 0	требуется пояснение	0503169G_БК	Код ВФО=1	244 130225007, 853 130305001	73 864,36	0	73 864,36	Оплата труда по договорам ГПХ за уборку помещения в сумме 73 600,00 рублей в том числе НДС/ФЛ 9 568,00 рублей. 14,36 рублей - Оплата пени за несвоевременную уплату страх.взносов и 250 рублей оплата штрафа по ФЗ-27 п.2, п.2.1 ст.11 в ОСФР ПО Г. МОСКВЕ И МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ.
В11-121	г1 гp4 стр400 = 0	Стр.400 <> 0 - требуется пояснение	0503121G		400	12 314,03	0	12 314,03	Начисление расходов будущих периодов по страховой премии.
квр- счет_ВМ О(пояснение)	г2 МО = 0	требуется пояснение	0503169G_Б Д	Код ВФО=1	244 120626001	7 100,40	0	7 100,40	Авансовый платеж за вневедомственную охрану за декабрь 2024 года.
квр- счет_ВМ О(пояснение)	г2 МО = 0	требуется пояснение	0503169G_Б Д	Код ВФО=1	244 120626001	7 100,40	0	7 100,40	Авансовый платеж за вневедомственную охрану за декабрь 2024 года.
квр- счет_ВМ О(пояснение)	г2 МО = 0	требуется пояснение	0503169G_Б Д	Код ВФО=1	244 120626001	7 100,40	0	7 100,40	Авансовый платеж за вневедомственную охрану за декабрь 2024 года.
ФК-1- 62(1)_169	г1 гp2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11 = 0	Показатель и по счетам 20589 с КДБ 2% требуют пояснения	0503169G_Б Д	Код ВФО=1	0002080300003000 0150120589001	170 831,49	0	170 831,49	В течении отчетного периода оборот по КБК 2 08 03000 03 0000 150 составил 170 831,49 рублей.
ФК-1- 62(1)_169	г1 гp2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11 = 0	Показатель и по счетам 20589 с КДБ 2% требуют пояснения	0503169G_Б Д	Код ВФО=1	0002080300003000 0150120589001	170 831,49	0	170 831,49	В течении отчетного периода оборот по КБК 2 08 03000 03 0000 150 составил 170 831,49 рублей.

		я							
квр- счет_ВМ О(поясн ение)	т2 гр2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11,1 2,13,14 МО = 0	требуется пояснени е	0503169G_БК	Код ВФО=1	244 130225007, 853 130305001	73 864,36	0	73 864,36	Оплата труда по договорам ГПХ за уборку помещения в сумме 73 600,00 рублей в том числе НДФЛ 9 568,00 рублей. 14,36 рублей - Оплата пени за несвоевременную уплату страх.взносов и 250 рублей оплата штрафа по ФЗ-27 п.2, п.2.1 ст.11 в ОСФР ПО Г. МОСКВЕ И МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ.
квр- счет_ВМ О(поясн ение)	т2 гр2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11,1 2,13,14 МО = 0	требуется пояснени е	0503169G_БК	Код ВФО=1	244 130225007	73 600,00	0	73 600,00	Оплата труда по договорам ГПХ за уборку помещения в сумме 73 600,00 рублей в том числе НДФЛ 9 568,00 рублей.
квр- счет_ВМ О(поясн ение)	т2 гр2,3,4, 5,6,7,8,9 ,10,11,1 2,13,14 МО = 0	требуется пояснени е	0503169G_БК	Код ВФО=1	244 130225007	9 568,00	0	9 568,00	Оплата труда по договорам ГПХ за уборку помещения в сумме 73 600,00 рублей в том числе НДФЛ 9 568,00 рублей.

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)

[illegible]

Руководитель

(подпись)

Белова Надежда Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись)

Иванова Людмила Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Иванова Людмила Владимировна
(расшифровка подписи)