

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к публично раскрываемым показателям**  
**бухгалтерской отчетности**  
**по состоянию на 01.01.2020 г.**  
**Управления Пенсионного фонда**  
**Российской Федерации (государственного**  
**учреждения) в г. Воронеже**

г. Воронеж 2019 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**на 01.01.2020 г.**  
**Управления Пенсионного фонда Российской Федерации (государственного учреждения) в г. Воронеже**

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета  
Наименование бюджета (публично-правового образования)  
Периодичность: квартальная, годовая  
Единица измерения: руб.

Управление Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) в г. Воронеже

Бюджет ПФР  
годовая

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2020
по ОКПО	99807541
Глава по БК	392
по ОКТМО	20701000001
по ОКЕИ	383

Управление Пенсионного фонда Российской Федерации (Государственное учреждение) в г. Воронеже (далее - Управление) образовано на основании Постановления Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 22 июня 2006 года № 152п «О реорганизации некоторых территориальных органов ПФР в Воронежской области».

Действует на основании Положения «Об Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) в г. Воронеже», утвержденного Постановлением Правления ПФР от 22.06.2006 г. № 152п. УПФР в г. Воронеже Воронежской области является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, текущие счета в банках, может приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права и нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Управление в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, решениями Правления ПФР,

Исполнительной дирекции ПФР и Отделения, а также Положением Управления.

Исполнение бюджета Управлением в 2019 году осуществлялось отделами в соответствии с составом бюджетных полномочий участников бюджетного процесса:

Начальник управления ПФР

↓

Заместители начальника управления ПФР

- Специалисты при руководстве
  - Отдел назначения и перерасчёта пенсий
  - Отдел выплаты пенсий
  - Отдел оценки пенсионных прав застрахованных лиц
  - Отдел социальных выплат
  - Клиентские службы (на правах отдела) в районах города
  - Отдел персонифицированного учёта
  - Отдел взаимодействия со страхователями
  - Отдел выездных проверок
  - Отдел автоматизации
  - Отдел учёта поступления и расходования средств
  - Экономический отдел
  - Юридический отдел
  - Отдел кадров
  - Отдел делопроизводства
  - Административно-хозяйственный отдел
-

→ Группа по осуществлению закупок

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

ОКПО - 99807541 (Общероссийский классификатор предприятий организаций);

ОКОГУ - 4100201 (Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (Пенсионный фонд РФ));

ОКТМО - 20701000001 Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (Муниципальное образование Воронежской области город Воронеж);

ОКФС - 12 (Общероссийский классификатор форм собственности (Федеральная собственность));

ОКОПФ - 75104 (Общероссийский классификатор организационно - правовых форм (Федеральные государственные казенные учреждения);

ОКВЭД - 84.30 Общероссийский классификатор видов экономической деятельности (Деятельность в области обязательного социального обеспечения).

Штатная численность работников, чел.			
на начало 2019 г.		на конец 2019 г.	
по плану	фактически	по плану	фактически
1	2	3	4
558,5	555	554,5	545,5

Особенности формирования бюджетной отчетности Управления.

Бюджетная отчетность за 2019 год сформирована и представлена участниками бюджетного процесса в соответствии с Инструкцией о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом

---

Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 №191н (далее - Приказ №191н). Состав бюджетной отчетности за 2019 год определен распоряжением Правления ПФР от 25.12.2019 г. №701р «О предоставлении годовой бюджетной отчетности за 2019 год».

Функции, возникающие в процессе осуществления и учета операций по движению денежных средств по расходам финансово и материально-техническое обеспечение текущей деятельности Управления осуществляются через лицевые счета, открытые в Управлении Федерального казначейства по Воронежской области.

Состав и содержание форм бюджетной отчетности составлены Управлением, как распорядителем, получателем бюджетных средств, администратором доходов бюджета. Отчетность Управления отвечает за те объекты учета, которые вытекают из его прав и обязанностей.

#### **Показатели бухгалтерского баланса Управления.**

Показатели разделов баланса в динамике на отчетные даты:

Нефинансовые активы.

Наименование публично раскрываемого показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
Основные средства (остаточная стоимость)	42 160 948,72	41 570 541,01	
Нематериальные активы (остаточная стоимость)	-	-	
Непроизведенные активы (остаточная стоимость) (Земля)	12 713 208,82	12 713 208,82	Сведения об арендных отношениях (об активах, в соответствии ФСБУ «Аренда»).
Материальные запасы	4 661 479,03	6 261 845,39	Списаны на нужды Управления
Вложения в нефинансовые активы	-	-	-

Права пользования активами - сведения об арендных отношениях ( активы, в соответствии ФСБУ «Аренда»).

---

(046) Управление Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) в г. Воронеже

Актив	на 01.01.2019 г.	Поступление	Выбытие	на 01.01.2020 г.
Арендованные помещения (принятые к учету) (руб.)	75 753 762,24	-	46 131 255,62	72 680 273,30

Расходы будущих периодов.

Наименование публично раскрываемого показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
«Расходы будущих периодов» в т.ч.	3 781 068,47	4 298 889,15	
1 401 50 211	2 886 376,87	3 289 826,49	Расходы в части начисления отпускных работникам за неотработанный период
1 401 50 213	871 685,79	993 527,60	Расходы в части начисления страховых взносов с отпускных работникам за неотработанный период
1 401 50 221	451,28	-	Расходы на подключение и абонентское обслуживание в системе электронного документооборота
1 401 50 226	851,12	1 270,15	Расходы на услуги по электронному документообороту.
1 401 50 227	21 703,41	14 264,91	Расходы на страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств.

Финансовые активы.

Наименование публично раскрываемого показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
Денежные средства учреждения в т.ч.	2 083 911,06	2 160 598,00	Знаки почтовой оплаты в фондовой кассе
дебиторская задолженность по выплатам	29 118,88	28 910,78	Подписные издания на первое полугодие 2020 г.

Обязательства.

Наименование публично раскрываемого показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя

(046) Управление Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) в г. Воронеже

Кредиторская задолженность по расходам	76 028 985,72	73 076 961,02	Обязательства по аренде помещений
Расчеты по платежам в бюджет	298 379,00	320 529,00	Обязательства по расчетам с ИФНС по налогам
Иные расчеты	47 776,26	47 612,70	Обязательства по расчетам по средствам, полученным во временное распоряжение
Резерв предстоящих расходов в т.ч.	1 601 142,03	1 312 157,26	
1 401 61 211	697 845,90	422 178,75	Резерв на оплату отпусков за фактически отработанное время
1 401 61 213	210 749,46	127 498,16	Резерв в части начисления страховых взносов с отпускных работникам
1 401 63 296	692 546,67	463 619,19	Резерв по претензионным требованиям и искам физических лиц
1 401 63 297	-	298 861,16	Резерв по претензионным требованиям и искам юридических лиц

**Показатели отчета о финансовых результатах деятельности Управления.**

Начисленные доходы в бюджет ПФР за 2019 год:

доходы от собственности .....212 254,37 руб.:

- 200 592,50 руб. - доход от возврата госпошлин;

- 11 661,87 руб. – доход от реализации трудовых книжек.

доходы от штрафов, пени, неустоек .....724 210,07 руб.:

- 339,25 руб. - доход, полученный от ООО «Бионика» - неустойка в связи с просрочкой исполнения обязательств по Государственному контракту № 02311000004190000180001 от 03.06.19г. на поставку кондиционеров;

- 43,50 руб. - доход, полученный от ООО МПО «Воронеж»- ОШСО - неустойка в связи с просрочкой исполнения обязательств по Государственному контракту № 02311000004190000310001 от 22.07.19г. на поставку водонагревателей;

- 74,86 руб. - доход, полученный от ООО МПО «Воронеж»- ОШСО - неустойка в связи с просрочкой исполнения обязательств по Государственному

контракту № 02311000004190000330001 от 26.08.19г. на поставку бытовой техники;

- 19 991,59 руб.- доход, полученный от ООО МПО « Воронеж»- ОШСО - неустойка в связи с просрочкой исполнения обязательств по Государственному контракту № 02311000004190000310001 от 22.07.19г. на поставку водонагревателей;

- 532,87 руб.- доход, полученный от ООО « ЮНИВОКС» - неустойка в связи с просрочкой исполнения обязательств по Государственному контракту № 02311000004190000430001 от 23.09.19г. на поставку материальных запасов;

- 95,99 руб. - доход, полученный ИП Гущина Е.В.- неустойка в связи с просрочкой исполнения обязательств по Государственному контракту № 02311000004190000480001 от 22.11.19г. на поставку стеллажей;

- 158 733,00 руб. - инженерные сети (кабельная сеть, сеть системы водоотведения, сеть системы отведения канализационных стоков, участок теплотрассы, участок трубопровода) принятые к учету по результатам инвентаризации;

- 544 399,01 руб. - проценты за пользование чужими денежными средствами.

#### Расходы бюджета Управления.

Наименование публично раскрываемого показателя	Код дохода КОСГУ	на 01.01. 2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)
Расходы бюджета всего:		409 269 361,23	407 904 899,69
Оплата труда и начисления на оплату труда	210	324 628 044,25	323 844 829,97
Оплата работ, услуг	220	62 285 664,34	61 638 238,27
Социальное обеспечение	260	30 000,00	8 275 604,51
Расходы по операциям с активами	270	19 076 172,74	10 961 322,57
Прочие расходы	290	3 249 479,90	3 184 904,37

Фактическое исполнение расходов бюджета Управления за 2019 год в общей сумме составило 407 904 899,69 рублей, в том числе:

на оплату труда .....323 844 829,97 руб.;

на приобретение работ и услуг .....61 638 238,27руб.;

социальное обеспечение	.....8 275 604,51 руб.;
прочие расходы	.....3 184 904,37 руб.;
увеличение стоимости основных средств	.....3 314 947,13 руб.;
увеличение стоимости материальных запасов	.....7 646 375,44 руб.

**Показатели отчета о движении денежных средств Управления**

Движение денежных средств за 2019 год по поступлению в бюджет составило 0 руб., по выбытию из бюджета составило 405 972 005,57 руб.

Выбытие по текущим операциям, всего составило 404 832 714,77 руб.

из них: 8 275 604,51 руб. выплаты бывшим работникам в соответствии с законодательством РФ, нормативными актами РФ и Правления ПФР.

Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов) из них: 1 118 312,00 руб. приобретение основных средств; 20 978,80 руб. материальных запасов.

Операции с денежными средствами не отраженными в поступлениях и выбытиях – средства временного распоряжения 163,56 руб.

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер –  
начальник отдела учета поступления  
и расходования средств


Семенов М.Н.

Тертышная Т.В.

## Публично раскрываемые показатели бюджетной отчетности об исполнении бюджета ПФР

Распорядитель, получатель бюджетных средств,  
администратор доходов бюджета, администратор источников  
финансирования дефицита бюджета

Управление Пенсионного фонда Российской  
Федерации (государственное учреждение) в г.  
Воронеже

Наименование бюджета

Бюджет Пенсионного фонда Российской Федерации

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Дата	01.01.2020
Код субъекта отчетности	ПБС
ОКВЭД	84.30
по ОКПО	99807541
ИНН	3666145300
Глава по БК	392
по ОКТМО	
по ОКЕИ	383

### "Показатели бухгалтерского баланса" за 2019 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
<b>АКТИВ</b>		
<b>I. Нефинансовые активы</b>	<b>139070467,28</b>	<b>137524757,67</b>
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	42 160 948,72	41 570 541,01
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>		
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	12 713 208,82	12 713 208,82
<i>материальные запасы</i>	4 661 479,03	6 261 845,39
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	75 753 762,24	72 680 273,30
<i>вложения в нефинансовые активы</i>		
<i>расходы будущих периодов</i>	3 781 068,47	4 298 889,15

<b>II. Финансовые активы</b>	<b>2113029,94</b>	<b>2189508,78</b>
денежные средства учреждения, из них:	2 083 911,06	2 160 598,00
финансовые вложения		
дебиторская задолженность по доходам		
дебиторская задолженность по выплатам	29 118,88	28 910,78
прочие расчеты с дебиторами		
<b>БАЛАНС</b>	<b>141183497,22</b>	<b>139714266,45</b>
<b>ПАССИВ</b>		
<b>III. Обязательства</b>	<b>77976283,01</b>	<b>74757259,98</b>
кредиторская задолженность по расходам	76 028 985,72	73 076 961,02
расчеты по платежам в бюджеты	298379,00	320529,00
кредиторская задолженность по доходам		
иные расчеты	47 776,26	47 612,70
доходы будущих периодов		
резервы предстоящих расходов	1 601 142,03	1 312 157,26
<b>IV. Финансовый результат</b>	<b>63 207 214,21</b>	<b>64 957 006,47</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>141183497,22</b>	<b>139714266,45</b>

**"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2019 год**

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	725047,17	936464,44
Расходы (начисленные)	409269361,23	407904899,69
<b>Чистый операционный результат</b>	<b>-408544314,06</b>	<b>-406968435,25</b>
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-408399305,08</i>	<i>-406782000,25</i>
Операции с нефинансовыми активами	-43329032,86	-1545709,61
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-365215281,20	-405422725,64
операции с финансовыми активами	-401338393,25	-405895526,73
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	-401343878,65	-405895318,63
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>		
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	5485,40	-208,10
операции с обязательствами	-36123112,05	-472801,09
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	-36123112,05	-472801,09

**"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2019 год**

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
<b>Поступления, всего</b>		
Поступления по текущим операциям, всего		
из них:		
<i>от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>		
<i>от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>		
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)		
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)		
<b>Выбытия, всего</b>	<b>400490775,31</b>	<b>405972005,57</b>

Выбытия по текущим операциям, всего	393250923,13	404832714,77
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	30000,00	8275604,51
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	7239852,18	1 139 290,80
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)		
<b>Изменение остатков средств</b>	<b>400490775,31</b>	<b>405972005,57</b>
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	34456,84	163,56
<i>изменение остатков средств</i>		

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер -начальник отдела



(подпись)

(подпись)

М.Н.Семенов

(расшифровка подписи)

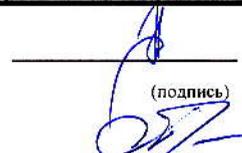
Т.В.Тертышная

(расшифровка подписи)

Выбытия по текущим операциям, всего	393250923,13	404832714,77
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	30000,00	8275604,51
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	7239852,18	1 139 290,80
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)		
<b>Изменение остатков средств</b>	<b>400490775,31</b>	<b>405972005,57</b>
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	34456,84	163,56
<i>изменение остатков средств</i>		

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер -начальник отдела

  
 (подпись)

М.Н.Семенов

(расшифровка подписи)

Т.В.Тертышная

(расшифровка подписи)