

**ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ГОСУДАРСТВЕННОЙ СТАТИСТИКИ
ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ОРГАН ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СТАТИСТИКИ
ПО СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Рекомендации по заполнению формы
федерального статистического наблюдения
№12-Ф «Сведения об использовании денежных средств»**

**Смоленск
2021 год**

Форма федерального статистического наблюдения № 12-Ф
«Сведения об использовании денежных средств»
за 2020 год

Приказ Росстата:
Об утверждении формы
от 21.07.2020 № 400

Срок предоставления не позднее 1 апреля после отчетного периода
(за 2020 год не позднее 1 апреля 2021 года)

Форму предоставляют в территориальный орган Росстата – в Смоленскстат :

- все юридические лица (кроме субъектов малого предпринимательства, кредитных организаций, государственных (муниципальных) учреждений, некредитных финансовых организаций);
- филиалы, представительства и подразделения действующих на территории Российской Федерации иностранных организаций в порядке, установленном для юридических лиц;
- обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс, ведущих учет выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг и расходов на производство и продажу товаров, продукции, работ, услуг.

Не освобождаются от предоставления формы:

- организации-банкроты, на которых введено конкурсное производство;
- организации, применяющие упрощенную систему налогообложения;
- организации, подведомственные Министерству обороны Российской Федерации.

Смоленскстат информирует, что в соответствии
с Федеральным законом **от 30.12.2020 № 500-ФЗ**

«О внесении изменений в Федеральный закон

«Об официальном статистическом учете и системе государственной статистики в
Российской Федерации»,

первичные статистические данные,

документированные по формам федерального статистического наблюдения,

предоставляются респондентами субъектам официального статистического учета

исключительно в форме электронного документа,

подписанного электронной подписью (ч. 4 ст. 1).

В электронном виде статистическая отчетность предоставляется
с использованием электронной подписи (ЭП) через систему Web-сбора или
через специализированных операторов связи.

Подробная информация расположена на сайте Смоленскстата по ссылке:

http://sml.gks.ru/stat_otchet

(ОКУД 0608011).

ФЕДЕРАЛЬНОЕ СТАТИСТИЧЕСКОЕ НАБЛЮДЕНИЕ

КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ ГАРАНТИРУЕТСЯ ПОЛУЧАТЕЛЕМ ИНФОРМАЦИИ

Нарушение порядка предоставления первичных статистических данных или несвоевременное предоставление этих данных, либо предоставление недостоверных первичных статистических данных влечет ответственность, установленную Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях

ВОЗМОЖНО ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ В ЭЛЕКТРОННОМ ВИДЕ

СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 20__ г.

Предоставляют:	Сроки предоставления
юридические лица (кроме субъектов малого предпринимательства, кредитных организаций, государственных (муниципальных) учреждений, некредитных финансовых организаций): – территориальному органу Росстата в субъекте Российской Федерации по установленному им адресу	не позднее 1 апреля после отчетного периода

Форма № 12-Ф

Приказ Росстата:
Об утверждении формы
от 21.07.2020 № 400
О внесении изменений (при наличии)
от _____ № ____
от _____ № ____

Годовая

Наименование отчитывающейся организации _____

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД	Код		
	отчитывающейся организации по ОКПО (для территориально обособленного подразделения и головного подразделения юридического лица – идентификационный номер)		
1	2	3	4
0608011			

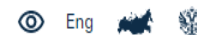
Получение данных о кодах и формах на сайте Смоленскстата



Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Смоленской области



Введите свой запрос



О Смоленскстате

Статистика

Публикации

Респондентам

Обратная связь

Информационные услуги

Новости

Смоленскстат представил данные о промышленном производстве за январь 2020 года.

17.02.2020 16:59

Все новости

Подписаться на рассылку

Получить данные о кодах и формах

Формы федерального статнаблюдения

Статистическая отчетность в электронном виде

ВПН-2020

[все новости переписи](#)

Смоленскстат создает кадровый резерв для участия во всероссийской переписи населения 2020

11 февраля: В Госдуме обсудили будущую цифровую перепись

Вниманию респондентов

[перейти](#)

17 февраля: Уважаемые респонденты. В связи с изменением точки скачивания шаблонов рекомендуем в обязательном порядке выполнить

17 января: О предоставлении бухгалтерской (финансовой) отчетности

Справочная информация

Каталог публикаций

Оперативные показатели

Прожиточный минимум за 4 квартал 2019 года (в расчете на душу населения)	10330	рублей
Денежные доходы в расчете на душу населения в 3 квартале 2019 года	26516.0	рублей
Среднемесячная начисленная заработная плата за 3 квартал 2019 года	30533.0	рублей
Индекс потребительских цен (ИПЦ) (январь 2020г. к декабрю 2019г.)	100,4	%
Индекс потребительских цен (ИПЦ) (декабрь 2019г. к декабрю 2018г.)	102,2	%
Индекс потребительских цен (ИПЦ) (январь 2020г. к январю 2019г.)	105,2	%

Численность постоянного населения России на 1 января

Использованные денежные средства в отчетном году, тысяча рублей

Наименование показателей	№ строки	Всего	в том числе за счет чистой прибыли
1	2	3	4 Счет 84
Расходы по финансированию долгосрочных инвестиций – всего	293		
из них:			
по обычным видам деятельности	294		
из них:			
– капитальные вложения	295		
– создание и приобретение программного обеспечения ЭВМ	296		
– научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	297		
Расходы обслуживающих производств и хозяйств	303	Сч.29 «Обслуживающие производства и хозяйства»	
из них:			
текущие расходы на содержание объектов:			
– лечебных и санаторно-курортных учреждений	306		
– детских садов и яслей	307		
– пансионатов, домов отдыха, детских лагерей	308		
– физкультурно-оздоровительной деятельности	309		
– образования	310		
– учреждений клубного типа	311		
расходы по предоставлению услуг:			
– лечебных и санаторно-курортных учреждений	312		
из них оплата услуг сторонних организаций	313		
– пансионатов, домов отдыха, детских лагерей	314		
из них оплата услуг сторонних организаций	315		
– физкультурно-оздоровительной деятельности	316		
из них оплата услуг сторонних организаций	317		
– образования	318		
из них оплата услуг сторонних организаций	319		
– учреждений клубного типа	320		
из них оплата услуг сторонних организаций	321		
Выплаты социального характера работникам	322		
из них:			
надбавки к пенсиям, единовременные пособия уходящим на пенсию	323		
На благотворительные цели	324		
Перечислено обособленным структурным подразделениям, имеющим отдельный баланс и расчетный счет	325		
Представительские расходы	326		
Оплата услуг:			
– банков и других финансово-кредитных учреждений	327		
– рекламных агентств и аудиторских организаций	328		
Отчисления в отраслевые и межотраслевые внебюджетные фонды научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	329		
Общий объем израсходованных денежных средств по всем видам деятельности	330	330> 293+303+322+323+ 324+325+326+327+328+3 29	330>= 293+303+322+323+ 324+325+326+327+ 328+329

Заполнение гр.4 – в том числе за счет чистой прибыли организаций

Гр.4 Использование чистой прибыли организации (**счет 84**)

**Создание резервного фонда
(капитала)**

**Финансирование
капитальных вложений**

На выплату дивидендов

**На увеличение уставного
капитала**

**На погашение убытков
На выплату премий,
материальной помощи
оплату путевок сотрудникам
и другие цели**

Приложение к бухгалтерскому балансу «Отчет о движении денежных средств» (ОКУД 0710005)

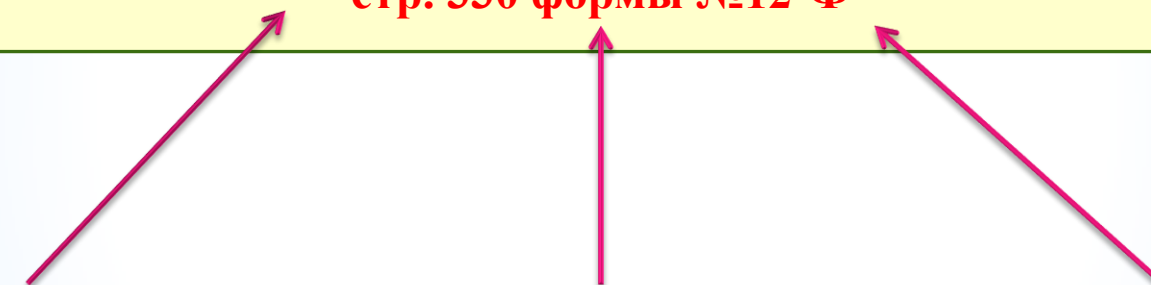
за _____ 20__ г.		Коды
	Форма по <u>ОКУД</u>	0710005
	Дата (число, месяц, год)	
Организация _____	по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика _____	ИНН	
Вид экономической деятельности _____	по <u>ОКВЭД2</u>	
Организационно-правовая форма/форма собственности _____	по <u>ОКОПФ/ОКФС</u>	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За отчетный год
1	2	3
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	4110	
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	
от перепродажи финансовых вложений	4113	
прочие поступления	4119	
Платежи - всего	4120	()
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	()
в связи с оплатой труда работников	4122	()
процентов по долговым обязательствам	4123	()
налога на прибыль организаций	4124	()
прочие платежи	4129	()
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	

Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	4210	
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	
прочие поступления	4219	
Платежи – всего	4220	()
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()
прочие платежи	4229	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	

Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	4310	
в том числе:		
получение кредитов и займов	4311	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	
прочие поступления	4319	
Платежи - всего	4320	
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()
прочие платежи	4329	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	

**Общий объем израсходованных денежных средств
по всем видам деятельности
стр. 330 формы №12-Ф**



**Приложение к бухгалтерскому балансу
«Отчет о движении денежных средств» (ОКУД 0701005)**

<i>Денежные потоки от текущих операций</i>	<i>Денежные потоки от инвестиционных операций</i>	<i>Денежные потоки от финансовых операций</i>
Платежи – всего стр.4120	Платежи – всего стр.4220	Платежи- всего стр.4320

1 блок

Расходы по финансированию долгосрочных инвестиций – всего	293	Из стр.4220 Отчета о движении денежных средств (в том числе: займы только долгосрочные; расходы на капитальные вложения по обслуживающим хозяйствам)
из них: по обычным видам деятельности	294	строка 294 >= суммы строк с 295 по 297
из них: – капитальные вложения	295	Указания по заполнению
– создание и приобретение программного обеспечения ЭВМ	296	
– научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	297	

2 блок

Расходы обслуживающих производств и хозяйств	303	Счет 29 «Обслуживающие производства и хозяйства»	
из них:		расходы на содержание объектов: освещение, отопление, ремонт т.п.	
текущие расходы на содержание объектов:			
– лечебных и санаторно-курортных учреждений	306		
– детских садов и яслей	307		
– пансионатов, домов отдыха, детских лагерей	308		
– физкультурно-оздоровительной деятельности	309		
– образования	310		
– учреждений клубного типа	311		
расходы по предоставлению услуг:		Расходы, связанные с непосредственным оказанием услуг: соответствующие материальные затраты (сырье материалы), оплата труда работников обслуживающих хозяйств, начисления на заработную плату и т.д.	
– лечебных и санаторно-курортных учреждений	312		
из них оплата услуг сторонних организаций	313		
– пансионатов, домов отдыха, детских лагерей	314		
из них оплата услуг сторонних организаций	315		
– физкультурно-оздоровительной деятельности	316		
из них оплата услуг сторонних организаций	317		
– образования	318		
из них оплата услуг сторонних организаций	319		
– учреждений клубного типа	320		
из них оплата услуг сторонних организаций	321		

3 блок

Выплаты социального характера работникам	322	Руководствоваться Указаниями по заполнению форм федерального статистического наблюдения № П-1 – П-5(м). – п.88	
из них: надбавки к пенсиям, единовременные пособия уходящим на пенсию	323		
На благотворительные цели	324		
Перечислено обособленным структурным подразделениям, имеющим отдельный баланс и расчетный счет	325		
Представительские расходы	326		
Оплата услуг: – банков и других финансово-кредитных учреждений	327	Кроме процентов за кредит	
– рекламных агентств и аудиторских организаций	328		
Отчисления в отраслевые и межотраслевые внебюджетные фонды научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	329		

К выплатам социального характера, в частности, относятся:

- пособие при расторжении трудового договора
- суммы, начисленные при увольнении работникам на период трудоустройства при ликвидации организации, сокращением численности или штата работников
- единовременные пособия (выплаты, вознаграждения) при выходе на пенсию, единовременные пособия увольняемым работникам;
- доплаты (надбавки) к пенсиям работающих пенсионеров за счет средств организации
- страховые премии (взносы) по договорам личного, имущественного и иного страхования в пользу работника (кроме обязательного государственного страхования)
- расходы по оплате учреждениям здравоохранения услуг, оказываемых работникам (кроме расходов на обязательные медицинские осмотры, обследования)
- оплата путевок (компенсации) на курортно-санитарное лечение, отдых, экскурсии (кроме выданных за счет государственных внебюджетных фондов)
- оплата абонементов в спортивных секциях, фитнес-клубах и другие подобные расходы
- оплата стоимости проездных документов;
- расходы на платное обучение работников, не связанное с производственной необходимостью;
- материальная помощь, предоставленная отдельным работникам по семейным обстоятельствам, на медикаменты, рождение ребенка, погребение и тому подобное;
- расходы на платное обучение членов семей работников;
- компенсационная выплата лицам, находившимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет и вышедшим на работу ранее установленного срока;
- оплата подписки на газеты, журналы, оплата услуг связи, оплата парковки в личных целях;
- стоимость подарков и билетов на зрелищные мероприятия детям работников за счет средств организации; и др.
- суммы материальной помощи членам профсоюза, начисленные профсоюзной организацией

Подводим итоги:

- заполнение кода **ОКПО** на основе уведомления о кодах и формах
- **гр.4** - это расходы за счет чистой прибыли, остающейся в распоряжении организации после уплаты всех налогов (**счет 84**)
- **стр.330** – сумма всех расходов организации от текущих, инвестиционных и финансовых операций (**сумма строк 4120+4220+4320** Отчета о движении денежных средств)
- **стр.303** - расходы обслуживающих производств и хозяйств (**счет 29**)
- **стр.322** - заполняется в соответствии с **п.88 Указаний по заполнению формы П-4**
- **стр.327** – **не** включать проценты за кредиты
- При заполнении отчета по форме №12-Ф руководствоваться приложением к бухгалтерскому балансу - «Отчет о движении денежных средств» за 2020год
- отчет **в электронном виде** предоставляется с использованием ЭЦП **на основе актуального XML-шаблона**

**При выполнении всех рекомендаций по заполнению формы
№12-Ф «Сведения об использовании денежных средств»,
Ваш отчет будет без ошибок загружен в централизованную базу
для получения сводных итогов.**

Благодарю за внимание!

Справки по телефонам

8(4812) 64-77-78

8(4812) 64-77-84