

О формах бухгалтерской отчетности негосударственных пенсионных фондов

Приказ · № 15н · от 21.02.2001 · Министерство финансов · Действует без изменений

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ

21.02.2001 N 15н

О формах бухгалтерской

отчетности негосударственных пенсионных фондов

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 3н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации от 6 августа 1999 г. N 417-ПК указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), для негосударственных пенсионных фондов, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации и получивших лицензию на осуществление деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, приказываю:

1. Включаемые в состав промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда рассматривать формой N 1-НПФ, Отчет о прибылях и убытках негосударственного пенсионного фонда - формой N 2-НПФ. Включаемые в состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках годовой бухгалтерской отчетности Отчет о движении средств целевого финансирования и резервов негосударственного пенсионного фонда рассматривать формой N 3-НПФ, Отчет о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда - формой N 4-НПФ, Приложение к бухгалтерскому балансу негосударственного пенсионного фонда - формой N 5-НПФ, Отчет о целевом использовании полученных средств негосударственного пенсионного фонда - формой N 6-НПФ.
2. Рекомендовать негосударственным пенсионным фондам при разработке форм бухгалтерской отчетности, представляемых в установленные адреса, учитывать образцы форм согласно приложению.
3. При составлении и представлении бухгалтерской отчетности руководствоваться Федеральным законом от 21 ноября 1996 г. N 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 48, ст. 369). Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. N 34н (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 27 августа 1998 г., регистрационный номер 1598), Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации N 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), и иными положениями по бухгалтерскому учету. Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. N 94н (по заключению Минюста России от 9 ноября 2000 г. N 9558-ЮД не требует государственной регистрации), Указаниями об отражении в бухгалтерском учете негосударственных пенсионных фондов операций по негосударственному пенсионному обеспечению, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 декабря 2000 г. N 110н (по заключению Минюста России от 19 января 2001 г. N 07/531-ЮД не нуждается в государственной регистрации), другими нормативными актами по бухгалтерскому учету.
4. Ввести в действие настоящий приказ начиная с бухгалтерской отчетности 2001 года.

Министр А.Л.Кудрин

По заключению Министерства юстиции Российской Федерации от 12 марта 2001 года N 07/2348-ЮД
указанный приказ не нуждается в государственной регистрации.

Приложение

к приказу Министерства финансов

Российской Федерации

от 21.02.2001

N 15н БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС +-----+

негосударственного пенсионного фонда | КОДЫ |

+-----|

Форма N 1-НПФ по ОКУД | 0710101 |

Дата (год, месяц, число) +-----|

||| на _____ 200_ г. +-----| Организация _____ по ОКПО +-----|

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН +-----| Вид деятельности

_____ по ОКДП ||| Организационно-правовая форма / форма ||| собственности

_____ ||| _____ по ОКОПФ/ОКФС |||

+-----| Единица измерения : тыс. руб., млн. руб. по ОКЕИ | 384/385 | (ненужное зачеркнуть) +-----

+ Адрес _____

+-----+

Дата утверждения ||

Дата отправки (принятия) +-----|

||

+-----+

Форма 0710101 с. 2 ----- АКТИВ |Код |На начало|На конец

|стро-|отчетного|отчетного

| ки | года |периода -----+-----+-----+

1 | 2 | 3 | 4 | -----+-----+-----|

I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ ||| Нематериальные активы | 110 ||| -----+-----

-----+-----| Инвестиции | 120 ||| -----+-----+-----|

в том числе: |||

земельные участки | 121 ||| -----+-----+-----|

здания | 122 ||| -----+-----+-----|

финансовые вложения | 123 ||| -----+-----+-----|

иные инвестиции | 124 ||| -----+-----+-----| Основные средства | 130 |

|| -----+-----+-----|

в том числе: |||

земельные участки и здания | 131 ||| -----+-----+-----|

оборудование и хозяйственный инвентарь | 132 ||| -----+-----+-----|

прочие основные средства | 133 ||| -----+-----+-----| Незавершенное

строительство | 140 ||| -----+-----+-----| Долгосрочные финансовые

вложения | 150 ||| -----+-----+-----| Прочие внеоборотные активы |

160 ||| -----+-----+-----|

ИТОГО по разделу I | 190 ||| -----+-----+-----|

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ ||| Запасы | 210 ||| -----+-----+-----|

в том числе: |||

материалы и другие аналогичные |||

ценности | 211 | | | -----+-----+-----+-----|
расходы будущих периодов | 212 | | | -----+-----+-----+-----|
прочие запасы и затраты | 213 | | | -----+-----+-----+-----| Налог на
добавленную стоимость по | | | | приобретенным ценностям | 220 | | | -----+-----+-----+-----| Дебиторская задолженность (платежи по | | | | которой ожидаются более чем через
12 | | | | месяцев после отчетной даты) | 230 | | | -----+-----+-----+-----|
в том числе: | | | |
покупатели и заказчики | 231 | | | -----+-----+-----+-----|
прочие дебиторы | 232 | | | -----+-----+-----+-----| Дебиторская
задолженность (платежи по | | | | которой ожидаются более чем через 12 | | | | месяцев после
отчетной даты) | 240 | | | -----+-----+-----+-----|
в том числе: | | | |
покупатели и заказчики | 241 | | | -----+-----+-----+-----|
прочие дебиторы | 242 | | | -----+-----+-----+-----| Краткосрочные
финансовые вложения | 250 | | | -----+-----+-----+-----| Денежные средства |
260 | | | -----+-----+-----+-----|
в том числе: | | | |
касса | 261 | | | -----+-----+-----+-----|
расчетные счета | 262 | | | -----+-----+-----+-----|
валютные счета | 263 | | | -----+-----+-----+-----|
прочие денежные средства | 264 | | | -----+-----+-----+-----| Прочие
оборотные активы | 270 | | | -----+-----+-----+-----|
ИТОГО по разделу II | 290 | | | -----+-----+-----+-----|
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290) | 300 | | | -----+-----+-----+-----|
Форма N 0710101 с. 3 ----- ПАССИВ | Код | На начало | На конец
| стро- | ответного | отчетного
| ки | года | периода -----+-----+-----+-----
1 | 2 | 3 | -----+-----+-----+-----
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ И РЕЗЕРВЫ | | | | Совокупный вклад учредителей | 310 | | | -----+-----+-----+-----|
Добавочный капитал | 320 | | | -----+-----+-----+-----|
Резервный капитал | 330 | | | -----+-----+-----+-----|
в том числе: | | | |
резервы, образованные в соответствии с | | | |
законодательством | 331 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
резервы, образованные в соответствии с | | | |
учредительными документами | 332 | | | -----+-----+-----+-----| | | | | Целевое
финансирование | 340 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
ИТОГО по разделу III | 390 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
IV. ПЕНСИОННЫЕ РЕЗЕРВЫ | | | | Резервы покрывающие пенсионных обязательств | 410 | | | -----+-----+-----+-----|
в том числе: | | | |
| 411 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
| | | | Страховой резерв | 420 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
ИТОГО по разделу IV | 490 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
V. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | Займы и кредиты, подлежащие погашению | | | | более чем через 12 месяцев
после | | | | отчетной даты | 510 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |
в том числе: | | | |
кредиты банков | 511 | | | -----+-----+-----+-----| | | | |

займы | 512 | | | -----+----+-----+-----| | | | | Займы и кредиты, подлежащие
погашению в | | | | течение 12 месяцев после отчетной даты | 520 | | | -----+----
+-----+-----| | | |
в том числе: | | | |
кредиты банков | 521 | | | -----+----+-----+-----| | | |
займы | 522 | | | -----+----+-----+-----| | | | | Кредиторская задолженность |
530 | | | -----+----+-----+-----| | | |
в том числе: | | | |
поставщики и подрядчики | 531 | | | -----+----+-----+-----|
задолженность перед персоналом | | | |
организации | 532 | | | -----+----+-----+-----|
задолженность перед государственными | | | |
внебюджетными фондами | 533 | | | -----+----+-----+-----|
задолженность перед бюджетом | 534 | | | -----+----+-----+-----|
прочие кредиторы | 535 | | | -----+----+-----+-----| Доходы будущих
периодов | 540 | | | -----+----+-----+-----| Резервы предстоящих расходов |
550 | | | -----+----+-----+-----| Прочие обязательства | 560 | | | -----
-----+----+-----+-----|
ИТОГО по разделу V | 590 | | | -----+----+-----+-----|
БАЛАНС (сумма строк 390 + 490 + 590) | 600 | | | -----+
Форма N 0710101 с. 4
СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ -----

Наименование показателя | Код | На начало | На конец

| стро- | отчетного | отчетного

| ки | года | периода -----+----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 -----+----+-----+-----

Арендованные основные средства | 910 | | | -----+----+-----+-----|

в том числе по лизингу | 911 | | | -----+----+-----+-----|

Товарно-материальные ценности, принятые | | | |

на ответственное хранение | 920 | | | -----+----+-----+-----|

Списанная в убыток задолженность | | | |

неплатежеспособных дебиторов | 940 | | | -----+----+-----+-----|

Обеспечения обязательств и платежей | | | |

полученные | 950 | | | -----+----+-----+-----|

Обеспечения обязательств и платежей | | | |

выданные | 960 | | | -----+----+-----+-----|

Износ основных средств | 970 | | | -----+----+-----+-----|

Основные средства, сданные в аренду | 980 | | | -----+

Руководитель _____ Главный _____

(подпись) (расшифров- бухгалтер (подпись) (расшифров-

ка подписи) ка подписи) " ____ " _____ г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ +-----+

негосударственного пенсионного фонда | КОДЫ |

+-----|

Форма N 2-НПФ по ОКУД | 0710102 |

Дата (год, месяц, число) +-----|

| | | | на _____ 200 _ г. +-----| Организация _____ по ОКПО +-----|

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН +-----| Вид деятельности
 _____ по ОКДП ||| Организационно-правовая форма / форма ||| собственности
 _____ ||| _____ по ОКОПФ/ОКФС |||
 +-----| Единица измерения : тыс. руб., млн. руб. по ОКЕИ | 384/385 | (ненужное зачеркнуть) +-----
 + -----
 Наименование показателя | Код |За отчет-|За анало-
 |стро-| ный | гичный
 | ки | период | период
 |||предыду-
 ||| щего
 ||| года -----+-----+-----
 1 | 2 | 3 | 4 -----+-----+-----+ Доходы от размещения пенсионных
 резервов| 010 ||| -----+-----+-----|
 в том числе |||
 | 011 ||| -----+-----+-----|
 | 012 ||| -----+-----+-----| Расходы по размещению пенсионных |||
 резервов | 020 ||| -----+-----+-----|
 в том числе: |||
 | 021 ||| -----+-----+-----|
 | 022 ||| -----+-----+-----| Прибыль (убыток) от размещения
 пенсионны||| резервов | 030 ||| -----+-----+-----| Управленческие
 расходы | 040 ||| -----+-----+-----| Операционные доходы (за
 исключением ||| доходов, связанных с размещением ||| пенсионных резервов) | 050 ||| -----
 -----+-----+-----|
 в том числе: |||
 проценты к получению | 051 ||| -----+-----+-----|
 доходы от участия в других |||
 организациях | 052 ||| -----+-----+-----|
 прочие операционные доходы | 053 ||| -----+-----+-----|
 Операционные расходы (за исключением ||| расходов, связанных с размещением ||| пенсионных
 резервов) | 060 ||| -----+-----+-----|
 в том числе ||| проценты к уплате | 061 ||| -----+-----+-----| прочие
 операционные расходы | 062 ||| -----+-----+-----| Внереализационные
 доходы | 070 ||| -----+-----+-----| Внереализационные расходы | 080 |
 ||| -----+-----+-----| Прибыль (убыток) до налогообложения |||
 (строки 030 - 040 + 050 - 060 + 070 - ||| 080) | 090 ||| -----+-----+-----
 -| Налог на прибыль и иные аналогичные ||| обязательные платежи | 100 ||| -----
 -----+-----+-----| Прибыль (убыток) от обычной деятельности| 110 ||| -----
 -----+-----+-----| Чрезвычайные доходы | 120 ||| -----+-----+-----
 ---| Чрезвычайные расходы | 130 ||| -----+-----+-----|
 Нераспределенная прибыль (убыток) ||| отчетного периода (строки 110 + 120 - ||| 130) | 140 ||| --
 -----+-----
 Форма 0710102 с. 2
 РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ -----
 Наименование показателя | Код | За отчетный | За аналогичный
 |стро-| период |период предыдущего
 | ки | | года
 | +-----+-----

| |прибыль|убыток| прибыль | убыток -----+-----+-----+-----+-----+ Штрафы,
 пени и неустойки, | | | | | признанные или по которым | | | | | получены решения суда об | | | | | их
 взыскании | 210 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----| Прибыль (убыток) прошлых |
 | | | | | лет | 220 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----| Возмещение убытков, | | | | |
 причиненных неисполнением | | | | | или ненадлежащим | | | | | исполнением обязательств | 230 | | |
 | | -----+-----+-----+-----+-----| Курсовые разницы по | | | | | операциям в
 иностранной | | | | | валюте | 240 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----| Списание
 дебиторских | | | | | и кредиторских | | | | | задолженностей, по | | | | | которым истек срок | | | | |
 исковой давности | 260 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----|
 | 270 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----| Руководитель _____ Главный

 (подпись) (расшифров- бухгалтер (подпись) (расшифров-
 ка подписи) ка подписи) " ____ " _____ г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ СРЕДСТВ ЦЕЛЕВОГО ФИНАНСИРОВАНИЯ И РЕЗЕРВОВ +-----+

негосударственного пенсионного фонда | КОДЫ |

+-----|

Форма N 3-НПФ по ОКУД | 0710103 |

Дата (год, месяц, число) +-----|

| | | | |

за 200_ г. +-----| Организация _____ по ОКПО +-----|

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН +-----| Вид

деятельности _____ по ОКДП | | | | | Организационно-правовая форма / форма | | |

собственности _____ | | | | | _____ по КОПФ/ОКФС | | |

+-----| Единица измерения : тыс. руб., млн. руб. | 384/385 | (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ +-----

+ -----

| Код |Остаток|Посту- |Израс- |Оста-

| стро-|на |пило |ходовано |ток Наименование показателя | ки |начало |в отчет-|(использо-|на

| |отчет- |ном |вано) |конец

| |ного |году |в отчетном|отчет-

| |года | |году |ного

| | | | | года -----+-----+-----+-----+-----+

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | -----+-----+-----+-----+-----+-----| I. Целевое финансирование| | | | |

| Совокупный вклад | 010 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----| учредителей | | | | |

Добавочный капитал | 020 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----| Резервный фонд |

030 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----| Целевое финансирование | 040 | | | | | -----

-----+-----+-----+-----+-----|

| 050 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----|

ИТОГО по разделу I | 060 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----|

II. Резервы | | | | | Пенсионные резервы | 070 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----|

из низ: | | | | |

резервы покрытия | | | | | пенсионных обязательств | 071 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----|

-----+-----| страховой резерв | 072 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----| Резервы

под | | | | | обесценение вложений в | | | | | ценные бумаги | 080 | | | | | -----+-----+-----

+-----+-----+-----| Резервы по сомнительным | | | | | долгам | 090 | | | | | -----+-----+-----

---+-----+-----+-----| Резервы предстоящих | | | | | расходов (за | | | | | исключением пенсионных |

| | | | | резервов) | 100 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----|

| 110 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----|

ИТОГО по разделу II | 120 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----| Руководитель _____

_____ Главный _____
 (подпись) (расшифров- бухгалтер (подпись) (расшифров-
 ка подписи) ка подписи) " ____ " _____ г. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ +-----+
 негосударственного пенсионного фонда | КОДЫ |
 +-----|
 Форма N 4-НПФ по ОКУД | 0710104 |
 Дата (год, месяц, число) +-----|
 |||| за _____ 200_ г. +-----| Организация _____ по ОКПО +-----|
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН +-----| Вид деятельности
 _____ по ОКДП ||| Организационно-правовая форма / форма ||| собственности
 _____ ||| _____ по ОКОПФ/ОКФС |||
 +-----| Единица измерения : тыс. руб., млн. руб. по ОКЕИ | 384/385 | (ненужное зачеркнуть) +-----
 + -----
 | Код |Сумма | из нее
 |строки| +----- Наименование показателя ||| по инвести-|по финан-
 ||| ционной |совой
 ||| деятель- |деятель-
 ||| ности |ности -----+-----+-----+-----+
 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | -----+-----+-----+-----+ 1.Остаток денежных средств |||||
 года | 010 || X | X | -----+-----+-----+-----+ 2.Поступило денежных средств| |
 ||| - всего | 020 |||| -----+-----+-----+-----+
 в том числе: |||||
 ||||| пенсионные взносы | 030 |||| -----+-----+-----+-----+ от продажи
 основных ||||| средств и иного ||||| имущества | 040 |||| -----+-----+-----+-----
 +-----| целевое финансирование | 050 |||| -----+-----+-----+-----|
 безвозмездно | 060 |||| -----+-----+-----+-----| кредиты полученные | 070 |
 ||| -----+-----+-----+-----| займы полученные | 080 |||| -----
 +-----+-----+-----+-----| дивиденды, проценты ||||| по финансовым ||||| вложениям | 090 |||
 | -----+-----+-----+-----| прочие поступления | 100 |||| -----
 +-----+-----+-----+-----| 3.Направлено денежных ||||| средств - всего | 110 |||| -----
 -----+-----+-----+-----|
 в том числе: |||||
 |||||
 на пенсионные выплаты | 120 |||| -----+-----+-----+-----|
 на оплату работ, услуг | 130 |||| -----+-----+-----+-----|
 на оплату труда | 140 || X | X | -----+-----+-----+-----|
 отчисления в |||||
 государственные ||||| внебюджетные фонды | 150 || X | X | -----+-----+-----+-----
 +-----|
 на выдачу | 160 |||| подотчетных сумм ||||| -----+-----+-----+-----|
 на оплату машин, ||||| оборудования и ||||| транспортных средств | 170 ||| X | -----
 +-----+-----+-----+-----|
 на финансовые вложения | 180 |||| -----+-----+-----+-----|
 на выплату дивидендов, ||||| процентов по ||||| ценным бумагам | 190 |||| -----+-----
 --+-----+-----+-----|
 на расчеты с бюджетом | 200 || X || -----+-----+-----+-----|
 на оплату процентов ||||| и основной суммы ||||| по полученным ||||| кредитам, займам | 210 |||
 | -----+-----+-----+-----|

| 220 | | | | -----+-----+-----+-----+-----|
 | 230 | | | | -----+-----+-----+-----+-----|
 прочие выплаты, | | | | перечисления и т. п. | 240 | | | | -----+-----+-----+-----+-----
 -| 4.Остаток денежных | | | | средств на конец | | | | отчетного периода | 250 | | X | X | -----
 -----+ Руководитель _____ Главный _____
 (подпись) (расшифров- бухгалтер (подпись) (расшифров-
 ка подписи) ка подписи) "___" _____ 19__ г. ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
 негосударственного пенсионного фонда
 Форма N 5-НПФ по ОКУД +-----+
 Дата (год, месяц, число) | КОДЫ |
 +-----+
 за 200 _ г. | 0710105 | | _____ Организация _____ по ОКПО +-----+
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН | | | | Вид деятельности
 _____ по ОКДП +-----+ Организационно-правовая форма / форма +-----+
 собственности _____ +-----+ _____ по
 ОКОПФ/ОКФС | | |
 | | | Единица измерения : тыс. руб., млн. руб. по ОКЕИ | | | (ненужное зачеркнуть) | | |
 +-----+
 | 384/385 |
 +-----+
1. ДВИЖЕНИЕ ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ -----
 | Код | Остаток на | Получено | Пога- | Остаток Наименование показателя | строки | начало | | шено | на
 | | отчетного | | | | конец
 | | года | | | отчет-
 | | | | | ного
 | | | | | года -----+-----+-----+-----+-----+
 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 -----+-----+-----+-----+-----+ Долгосрочные кредиты | 110 | | | |
 | -----+-----+-----+-----+-----+
 в том числе не | | | | | погашенные в срок | 111 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 -| Долгосрочные займы | 120 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 в том числе не | | | | | погашенные в срок | 121 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 -| Краткосрочные кредиты | 130 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 в том числе не | | | | | погашенные в срок | 731 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 -| Краткосрочные займы | 140 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 в том числе | | | | | не погашенные в срок | 141 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
2. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ -----
 | Код | Остаток на | Возникло | Пога- | Остаток Наименование показателя | строки | начало | | обяза- | шено | на
 | | отчетного | | | | тельств | обяза- | конец
 | | года | | | | тельств | отчет-
 | | | | | ного
 | | | | | года -----+-----+-----+-----+-----+
 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 -----+-----+-----+-----+-----+ Дебиторская | | | | |
 задолженность: | | | | | краткосрочная | 210 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 в том числе | | | | |
 просроченная | 211 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 из нее | | | | | длительностью | | | | | свыше 3 месяцев | 212 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 --+-----+-----+ долгосрочная | 220 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+
 в том числе | | | | |

просроченная | 221 ||||| -----+-----+-----+-----+-----+-----+
из нее ||||| длительностью ||||| свыше 3 месяцев | 222 ||||| -----+-----+-----+-----
--+-----+-----| из стр. 220 ||||| задолженность, ||||| платежи по которой ||||| ожидаются
более чем ||||| через 12 месяцев ||||| после отчетной даты | 223 ||||| -----+-----+-----
-----+-----+-----+-----| Кредиторская ||||| задолженность: ||||| краткосрочная | 230 ||||| -----
-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

Форма 0710105 с. 2 -----

Код	Остаток на	Возникло	Пога-	Остаток	Наименование показателя	строки	начало	обяза-	шено	на
	отчетного	тельств	обяза-	конец						
	года	тельств	отчет-							
	года									
1	2	3	4	5	6					Обеспечения: полученные
250										
в том числе от		третьих лиц	251							
выданные	260									
в том числе третьим		лицам	261							

3. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ -----

Код Остаток на Возникло Пога- Остаток Наименование показателя строки начало обяза-
отчетного тельств обяза- конец
года тельств отчет-
ногo
года -----+-----+-----+-----+-----+-----
1 2 3 4 5 6 -----+-----+-----+-----+-----+-----+

I. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ |||||

АКТИВЫ |||||

	311																		
	312																		
	313																		
	314																		
	315																		
Итого	319																		
II. ИНВЕСТИЦИИ Здания 321 -----+-----+-----+-----+-----+-----																			
Земельные участки 322 -----+-----+-----+-----+-----+----- Финансовые вложения 323 -----+-----+-----+-----+-----+----- Иные инвестиции 324 -----+-----+-----+-----+-----+-----																			
Итого	329																		
III. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА Здания 331 -----+-----+-----+-----+-----+-----																			
Машины и оборудование 332 -----+-----+-----+-----+-----+----- Транспортные средства 333 -----+-----+-----+-----+-----+----- Хозяйственный инвентарь 334 -----+-----+-----+-----+-----+----- Другие виды основных средств 335 -----+-----+-----+-----+-----+-----																			
Итого	339																		
Форма 0710105 с. 3																			
СПРАВКА К РАЗДЕЛУ 3 -----																			
Код	На начало	На конец	Наименование показателя строки отчетного года отчетного года -----																
-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
1	2	3	4	-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----						Из строки 339. графы 3 и 6									
передано в аренду - всего 340 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
в том числе																			
здания 341 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
342 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
343 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
344 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- переведено на консервацию 350 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- Износ амортизируемого имущества - всего 360 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
в том числе																			
нематериальных активов 361 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
инвестиций (зданий) 362 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
основных средств - всего 363 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
из них																			
зданий 366 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
машин, оборудования,																			
транспортных средств 367 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
других 368 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- СПРАВОЧНО. Имущество, находящееся в залоге 370 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																			
4. ДВИЖЕНИЕ СРЕДСТВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ																			
(кроме пенсионных резервов) -----																			
Код	Остаток на	Начис-	Исполь-	Остаток	Наименование показателя строки начало лено зовано														
на																			
отчетного	(обра-	конец																	
года	зовано)	отчет-																	
	ного																		
	года -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----																		

1 2 3 4 5 6	-----+-----+-----+-----+-----+-----	Собственные средства	
организации - всего	410	-----+-----+-----+-----+-----+-----	
в том числе	целевые поступления	411	-----+-----+-----+-----+-----+-----
- Привлеченные средства	-	всего 420	-----+-----+-----+-----+-----+-----
в том числе			
кредиты банков	421	-----+-----+-----+-----+-----+-----	
прочие	422	-----+-----+-----+-----+-----+-----	
привлеченных средств	430	-----+-----+-----+-----+-----+-----	
			Всего собственных и

Форма 0710105 с. 4

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

(за исключением вложения средств пенсионных резервов) -----

Код	Долгосрчные	Краткосрчные	Наименование показателя	строки

! ! На !На конец ! На !На конец

! начало !отчетного! начало !отчетного

| отчет- | года | отчет- | года |

|| ного || ного ||

|| года || года | -----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 -----+-----+-----+-----+-----+-----+ Паи и акции других |||||

организации | 510 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+

из них акции || || || || || котирующиеся || || || || || на фондовой бирже | 511 | || || || -----+-----+-----

Облигации и другие		долговые ценные бумаги	520		-----
--------------------	--	------------------------	-----	--	-------

из них котирующиеся || || || || на фондовой бирже | 521 | || || |-----+-----+-----+-----+-----

---+-----| Предоставленные займы | 530 | | | | -----+--+--+--+--+

Прочие | 540 | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----| СПРАВОЧНО | | | | | По рыночной

стоимости | | | | облигации и другие | | | | ценные бумаги | 550 | | | | -----

-----+

6. ДВИЖЕНИЕ И НАПРАВЛЕНИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ СРЕДСТВ ПЕНСИОННЫХ РЕЗЕРВОВ -----

! Код !Остаток на!Образо- !Исполь-!Остаток Наименование показателя!строки!начало ! вано !зовано

|на

! отчетного ! (разме- ! (выбы- ! конец

| |года | щено) | ло) |отчет-

||| |НОГО

||| | года -----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+ Пенсионные резервы - | | | | |

всего | 610 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+

в том числе | | | | |

резервы покрытия || || || || пенсионных обязательств| 611 || || || -----+-----+-----+-----+

$$- - - + - - - |$$

из них | 612 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

613 | | | | - - - - - + - - - - + - - - - + - - - - + - - - - + - - - - |

| 614 | | | | - - - - + - - - + - - - + - - - + - - - + - - - |

страховой резерв | 615 | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----| Размещенные

пенсионные || || || || резервы - всего | 620 | || || |-----+-----+-----+-----+-----+-----|

в том числе : : : : :

федеральные	государственные ценные	бумаги	621	-----+
-------------	------------------------	--------	-----	--------

-+-----+-----+-----+-----+
 государственные ||||| ценные бумаги субъектов ||||| Российской Федерации | 622 ||||| -----
 -----+-----+-----+-----+-----+
 муниципальные ценные ||||| бумаги | 623 ||||| -----+-----+-----+-----+-----+
 банковские вклады ||||| (депозиты) | 624 ||||| -----+-----+-----+-----+-----+
 здания | 625 ||||| -----+-----+-----+-----+-----+
 земельные участки | 626 ||||| -----+-----+-----+-----+-----+
 прочие объекты ||||| недвижимости | 627 ||||| -----+-----+-----+-----+-----+
 прочие | 628 ||||| -----+
 Форма 0710105 с.5
 СПРАВКА К РАЗДЕЛУ 6 -----
 Наименование разделов и | Код | За отчет-| За преды- статей |строки | ный год | душий год -----
 -----+-----+-----+-----+
 1 | 2 | 3 | 4 | -----+-----+-----+-----+ Остаток средств пенсионного |||||
 резерва на начало отчетного года | 630 ||| -----+-----+-----+-----+
 Поступило средств на |||||
 формирование пенсионных резервов |||||
 ||||| Пенсионные взносы | 641 ||||| -----+-----+-----+-----+ Доходы от
 размещения пенсионных ||||| резервов, направленные на ||||| пополнение пенсионных резервов |
 642 ||| -----+-----+-----+-----+ Прочие | 643 ||| -----+-----+-----+-----+
 --+-----+-----+ Всего поступило средств | 649 ||| -----+-----+-----+-----+
 Использовано средств пенсионных |||||
 резервов |||||
 ||||| Пенсионные выплаты | 651 ||| -----+-----+-----+-----+ Направлено в
 резерв покрытия ||||| пенсионных обязательств | 652 ||| -----+-----+-----+-----+
 ----- Направлено в страховой резерв | 653 ||| -----+-----+-----+-----+
 Расходы, связанные с размещением ||||| пенсионных резервов | 654 ||| -----+-----+-----+-----+
 --+-----+-----+ в том числе |||||
 ||||| оплата услуг управляющей компании | 655 ||| -----+-----+-----+-----+
 оплата услуг депозитария | 656 ||| -----+-----+-----+-----+
 эксплуатационные расходы по ||||| обслуживанию недвижимости, в которую ||||| размещены
 пенсионные резервы | 657 ||| -----+-----+-----+-----+ Всего израсходовано
 средств | 659 ||| -----+-----+-----+-----+ Остаток средств на конец
 отчетного | 660 ||| года ||||| -----+
 7. СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ -----
 Наименование показателя |Код | причитается|Израсхо-|Пере-
 |строки| по расчету |довано |числено
 ||||| в фонды -----+-----+-----+-----+
 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | -----+-----+-----+-----+ Отчисления в государственные |||||
 внебюджетные фонды: |||||
 ||||| в Фонд социального страхования | 710 ||||| -----+-----+-----+-----+ в
 Пенсионный фонд | 720 ||||| -----+-----+-----+-----+ на медицинское
 страхование | 730 ||||| -----+-----+-----+-----+ Отчисления в
 негосударственные ||||| пенсионные фонды | 740 ||| X ||| -----+-----+-----+-----+
 ----+ Страховые взносы по договорам ||||| добровольного страхования ||||| пенсий | 745 ||| -----
 -----+-----+-----+ Среднесписочная численность ||||| работников | 750 ||| -----+-----+-----+-----+
 ----+-----+ Денежные выплаты и поощрения ||||| не связанные с производством ||||| продукции,
 выполнением работ, ||||| оказанием услуг | 760 ||| -----+ Руководитель

_____ Главный _____
 (подпись) (расшифров- бухгалтер (подпись) (расшифров-
 ка подписи) ка подписи) " ____ " _____ г.
 ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ негосударственного пенсионного фонда
 Форма N 6-НПФ по ОКУД +-----+
 Дата (год, месяц, число) | КОДЫ |
 +-----+
 за 200_ г. | 0710106 | Организаций _____ по ОКПО +-----+
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН | | | | Вид деятельности
 _____ по ОКДП +-----+ Организационно-правовая форма /форма +-----+
 собственности _____ +-----+ _____ по
 ОКОПФ/ОКФС | | |
 | | | Единица измерения : тыс. руб., млн. руб. по ОКЕИ | | | (ненужное зачеркнуть) | | |
 +-----+
 | 384/385 |
 +-----+ ----- Наименование разделов и статей | Код | За
 отчетный | За предыдущий
 | строки | год | год -----+-----+-----+-----
 1 | 2 | 3 | 4 -----+-----+-----+-----+ Остаток средств на начало | 010 | | |
 отчетного года | | | |
 +-----+-----+-----+
 Поступило средств | | | |
 | | | | Целевые поступления | 020 | | | |
 +-----+-----+-----+ Доходы от размещения пенсионных | | | | резервов (15-20%),
 направленные | | | | на покрытие расходов фонда | 030 | | | |
 +-----+-----+-----+ Доходы от использования | | | | имущества, предназначенного для | | | |
 обеспечения уставной | | | | деятельности фонда направленные | | | | на обеспечение деятельности |
 040 | | | | фонда +-----+-----+-----+
 | 060 | | | | Прочие | | | |
 +-----+-----+-----+ Всего поступило средств | 070 | | | |
 +-----+-----+-----+
 Использовано средств | | | |
 | | | | Расходы по осуществлению | | | | негосударственного пенсионного | | | | обеспечения | 080 | | | |
 +-----+-----+-----+ Расходы на содержание аппарата | | | | управления (смета) | 090 | | | |
 +-----+-----+-----+
 в том числе | | | |
 расходы связанные с оплатой | | | | труда (включая начисления) | 091 | | | |
 +-----+-----+-----+
 выплаты, не связанные с | | | | оплатой труда | 092 | | | |
 +-----+-----+-----+
 расходы на командировки и | | | | деловые поездки | 093 | | | |
 +-----+-----+-----+
 расходы на рекламу | 094 | | | |
 +-----+-----+-----+
 расходы на представительские | | | | цели | 095 | | | |
 +-----+-----+-----+
 содержание помещений, зданий | | | | автомобильного транспорта и | | | | иного имущества (кроме
 ремонта) | 096 | | | |

ремонт основных средств и	иного имущества	097			
прочие		098			
Приобретение основных средств					
инвентаря и иного имущества		100			
Прочие		110			
Всего использовано средств		120			
Остаток средств на конец					
отчетного года		130			

Руководитель _____ Главный _____
 (подпись) (расшифров- бухгалтер (подпись) (расшифров-
 ка подписи) ка подписи) " __ " _____ Г.