

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за "01" января 2017 г.

Уполномоченный орган по исполнению бюджета

Администратор бюджетных программ

204 Министерство иностранных дел Республики Казахстан

Вид бюджета: республиканский

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. тенге

2. Раскрытия к финансовой отчетности

Краткосрочные активы

Таблица 1. Денежные средства и их эквиваленты (строки 010 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года	Сальдо на конец отчетного периода
1	2	3	4
Денежные средства в кассе (1010)	011	25 627,8	59 853,3
Текущий счет государственного учреждения (1020)	012		
Расчетный счет (1030)	013	1 224 752,6	589 002,0
КСН спонсорской и благотворительной помощи (1041)	014		
КСН платных услуг (1042)	015		

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года	Сальдо на конец отчетного периода	
			3	4
1	2			
КСН временного размещения денег (1043)	016	625,0		453,1
КСН местного самоуправления (1044)	017			
КСН целевого финансирования (1045)	018			
Счет в иностранной валюте (1050)	019			
Специальный счет бюджетного инвестиционного проекта по грантам (1061)	020			
Специальный счет бюджетного инвестиционного проекта по внешним займам (1062)	021			
Аккредитивы (1071)	022			
Денежные средства в пути (1073)	023	0,1		
Плановые назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из республиканского бюджета (1080)	024			
Плановые назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из местного бюджета (1090)	025			
Всего	100	1 251 005,5		649 308,4

Таблица 2. Краткосрочные финансовые инвестиции (строка 011 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Оцениваемые по справедливой стоимости	Оцениваемые по себестоимости	Удерживаемые до погашения	Имеющиеся в наличии для продажи	Займы предоставленные	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010						
Поступление по стоимости приобретения	011						
Выбытие по стоимости приобретения	012						
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013						
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020						
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021						
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022						
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023						
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030						
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031						

Таблица 3. Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 014 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Расчеты с покупателями и заказчиками
1	2	3
Сальдо на начало отчетного периода	010	0,0
Начисление дебиторской задолженности	011	10 753,0
Погашение дебиторской задолженности	012	10 753,0
Сальдо на конец отчетного периода	013	0,0
Сальдо резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода	020	
Начислен резерв по сомнительным долгам за отчетный период	021	
Списан резерв по сомнительным долгам за отчетный период	022	
Сальдо резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	023	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	0,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	0,0

Долгосрочные активы

Таблица 5. Долгосрочные финансовые инвестиции (строка 110 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Оцениваемые по справедливой стоимости	Оцениваемые по себестоимости	Удерживаемые до погашения	Имеющиеся в наличии для продажи	Займы предоставленные	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010	0,0	79 327,5	0,0	0,0	0,0	79 327,5
Поступление по стоимости приобретения	011		1 935 168,2				1 935 168,2
Выбытие по стоимости приобретения	012		79 327,5				79 327,5
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013	0,0	1 935 168,2	0,0	0,0	0,0	1 935 168,2
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020						
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021						
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022						
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023						
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	0,0	79 327,5	0,0	0,0	0,0	79 327,5
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	0,0	1 935 168,2	0,0	0,0	0,0	1 935 168,2

Таблица 6. Основные средства (строка 114 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Сооружения	Передаточные устройства	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь	Прочие основные средства	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	2 486 391,5	86 274 006,1	32 327,1	0,0	8 494 027,3	4 659 866,9	4 974 560,1	182 885,2	107 104 064,2
Поступление по первоначальной стоимости	011		11 129 107,6	38 790,9		1 370 923,3	1 703 549,0	892 215,3	114 642,8	15 249 228,9
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	011-1		6 566 961,6	35 257,2		1 250 832,2	618 159,2	282 382,4	7 002,0	8 760 594,6
Увеличение первоначальной стоимости	012									
Уменьшение первоначальной стоимости	013									
Выбытие по первоначальной стоимости	014	126 418,5	7 179 173,5	25 549,5		489 586,4	870 289,3	452 558,3	110 931,7	9 254 507,2
в т.ч. списание пришедших в негодность основных средств	014-1					30 477,6	430 210,2	70 810,5	15 417,2	546 915,5
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	014-2	2 359 973,0	90 223 940,2	45 568,5	0,0	9 375 364,2	5 493 126,6	5 414 217,1	186 596,3	113 098 785,9
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	0,0	35 144 645,5	26 423,6	0,0	5 915 990,4	3 274 574,0	3 653 047,7	119 184,2	48 133 865,4
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021		166 686,9	67,5		112 584,6	523 801,2	254 871,7	39 008,7	1 097 020,6
Начислено амортизации за отчетный период	021-1		4 428 608,3	2 385,7		779 377,5	422 189,4	353 212,2	29 646,8	6 015 419,9
Списано амортизации за отчетный период	022		1 977 543,0	19 739,5		401 493,7	469 277,6	309 134,1	97 048,3	3 274 236,2
Корректировка накопленной амортизации (при увеличении первоначальной стоимости)	022-1									
Корректировка накопленной амортизации (при уменьшении первоначальной стоимости)	022-2									

Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	023	0,0	37 762 397,7	9 137,3	0,0	6 406 458,8	3 751 287,0	3 951 997,5	90 791,4	51 972 069,7
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	x	x	x	x	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	x	x	x	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	x	x	x	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x	x	x	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	2 486 391,5	51 129 360,6	5 903,5	0,0	2 578 036,9	1 385 292,9	1 321 512,4	63 701,0	58 970 198,8
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	2 359 973,0	52 461 542,5	36 431,2	0,0	2 968 905,4	1 741 839,6	1 462 219,6	95 804,9	61 126 716,2

Таблица 7. Инвестиционная недвижимость (строка 116 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Другие	Всего
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010				
Поступление по первоначальной стоимости	011				
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	011-1				
Выбытие по первоначальной стоимости	012				
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	013				
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020				
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021				
Начислено амортизации за отчетный период	021-1				
Списано амортизации за отчетный период	022				
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	023				
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040				
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041				

Таблица 8. Биологические активы (строка 117 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Животные	Многолетние насаждения	Всего
1	2	3	4	5
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010			
Поступление по первоначальной стоимости	011			
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	011-1			
Выбытие по первоначальной стоимости	012			
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	013			
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020			
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021			
Начислено амортизации за отчетный период	021-1			
Списано амортизации за отчетный период	022			
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	023			
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040			
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041			

Таблица 9. Нематериальные активы (строка 118 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Программное обеспечение	Авторские права	Лицензионные соглашения	Патенты	Гудвилл	Прочие	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	338 126,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	338 126,1
Поступление по первоначальной стоимости	011	6 862,0						6 862,0
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	011-1	227,1						227,1
Выбытие по первоначальной стоимости	012	4 408,4						4 408,4
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	013	340 579,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	340 579,7
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	180 659,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	180 659,5
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021	3 074,8						3 074,8
Наислено амортизации за отчетный период	021-1	32 795,7						32 795,7
Списано амортизации за отчетный период	022	3 835,4						3 835,4
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	023	212 694,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	212 694,6
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	x	x	x	x	
Наислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	x	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	x	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	157 466,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	157 466,6
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	127 885,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127 885,1

Таблица 15. Информация по концессионным активам

Показатели	Код строки	Первоначальная стоимость	Сумма накопленной амортизации	Сумма резерва на обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
Земля	010				
Здания	020				
Сооружения	030				
Передаточные устройства	040				
Транспортные средства	050				
Машины и оборудование	060				
Незавершенное строительство	070				
Прочие	080				
Всего:	100				