

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснение к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах МП Кемеровогорсвет за 2020г. (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)				0	(0)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)				0	(0)
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__20__ г. ¹	0		()	()	0
	5170	за 20__19__ г. ²	0		()	()	0
в том числе:		за 20__ __ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ __ г. ²			()	()	
		за 20__ __ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ __ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ __ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ __ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20__ __ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ __ г. ²			()	()	
		за 20__ __ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ __ г. ²			()	()	
и т.д.							

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>20</u> г. ¹	1901	0	(0)	(0)	1901
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²	1901	0	(0)	(0)	1901
в том числе: здание		за 20 <u>20</u> г. ¹	1901	0	(0)	(0)	1901
		за 20 <u>19</u> г. ²	1901	0	(0)	(0)	1901
(группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
и т.д.							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе: транспортные средства		(0)	(0)
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2318	2318	2318
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()					
	5311	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()					
	5315	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20__ г. ¹				()					
	5310	за 20__ г. ²				()					

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	27756		80346		(78925)				29177	()
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	11636		114812		(98692)				27756	()
в том числе: поставщики сч.60		за 20 <u>20</u> г. ¹	65		8429		(7948)				546	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	236		19084		(19255)				65	()
покупатели сч. 62		за 20 <u>20</u> г. ¹	27019		65760		(65055)				27724	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	10898		92754		(76633)				27019	()
разные дебиторы сч. 76		за 20 <u>20</u> г.	0		0		(0)				0	()
		за 20 <u>19</u> г.	0		0		(0)				0	()
прочие дебиторы		за 20 <u>20</u> г.	672		6157		(5922)				907	()
		за 20 <u>19</u> г.	502		2974		(2804)				672	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	27756		80346		(78925)				29177	()
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	11636		114812		(98692)				27756	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	16202	74707		(79687)			11222
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	9983	111038		(104819)			16202
в том числе: <i>поставщики сч. 60</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	5437	23698		(25388)			3747
		за 20 <u>19</u> г. ²	763	46352		(41678)			5437
		за 20 <u>20</u> г.	335	5957		(6287)			5
покупатели сч. 62		за 20 <u>19</u> г.	1470	8570		(9705)			335
		за 20 <u>20</u> г.	5499	21975		(23754)			3720
оплата труда сч. 70		за 20 <u>19</u> г.	2905	24753		(22159)			5499
		за 20 <u>20</u> г.	1269	6656		(6612)			1313
внебюд-ые фонды сч. 69		за 20 <u>19</u> г.	1069	8289		(8089)			1269

		за 20 20 г.	3487	14834	(16004)	Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс	2311
налоги сч. 68		за 20 19 г.	3716	21399	(21628)		3487
заказчики сч. 76		за 20 20 г.	0	0	(0)		0
		за 20 19 г.	0	0	(0)		0
прочие		за 20 20	175	1587	(1642)		120
		за 20 19 г.	60	1675	(1560)		175
и т.д.							
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	16202	74707	(79687)		11222
	5570	за 20 19 г.	9983	111038	(104819)		16202

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	17371	31954
Расходы на оплату труда	5620	21266	25221
Отчисления на социальные нужды	5630	6382	7598
Амортизация	5640	1373	527
Прочие затраты	5650	4897	7949
Итого по элементам	5660	51289	73249
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	51289	73249

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0		()	()	0
в том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

Наименование показателя		Код	За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	0		0	
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>20</u> г. ¹	5910	0		()	0
	20 <u>19</u> г. ²	5920	0		()	0
в том числе:						
(наименование цели)					()	
					()	
и т.д.						

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.