

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках на 31.12.2022 года

единица измерения: 384 - 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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

0710005 с. 3

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

Наименование показателя	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	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	10470	(7796)		(1807)	2562	(1220)			8663	(6454)
	за 20 <u>21</u> г. ²	11415	(9267)	953	(1898)	1898	(427)			10470	(7796)
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹	3608	(1805)		(905)	967	(124)			2703	(962)
Здания	за 20 <u>21</u> г. ¹	3608	(1776)		()		(29)			3608	(1805)
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹	640	(485)		(369)	312	(28)			271	(201)
	за 20 <u>21</u> г. ¹	640	(463)		()		(22)			640	(485)
Машины и оборудование											
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹	5829	(5113)		(140)	890	(1068)			5689	(5291)
	за 20 <u>21</u> г. ¹	6774	(6635)	953	(1898)	1898	(376)			5829	(5113)
Транспортные ср-ва											
в том числе:	за 2022 г	393	(393)		(393)	393	()				()
Другие виды ОС	за 2021 г.	393	(393)		()		()			393	(393)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()

(группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			()
и т.д.										

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>22</u> г. ¹	209		()	(-)	209
	за 20 <u>21</u> г. ¹	209		()	()	209
в том числе: (группа объектов) Здания (бытовка)	за 20 <u>22</u> г. ¹	209		()	()	209
	за 20 <u>21</u> г. ¹	209		()	()	209
транспортные средства (группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	()	(-)	
	за 20 <u>21</u> г. ¹	-		()	()	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов		
в том числе: (транспортные средства)		
(объект основных средств)		
и т.д.		

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные			
Полученные в аренду основные			
Объекты недвижимости, принятые			
Основные средства, переведенные			
Иное использование основных			

0710005 c. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Финансовых вложений - итога	за 20 22 г. ¹				()					
	за 20 21 г. ¹				()					

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т.д.			
иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование	Период	себе-	величина	поступления	выбыло		убытков	оборот запасов	себе-	величина
Запасы - всего	за 20 22 г. ¹	1203	()	8829	(8950)			х	1082	()
	за 20 21 г. ¹	1226	()	8006	(8029)			х	1203	()
в том числе: Сырье и материалы	за 20 22 г. ¹	752	()	5254	(5350)				656	()
	за 20 21 г. ¹	697	()	4595	(4540)				752	()
	за 20 22 г. ¹	79	()	1934	(1946)				67	()

Топливо	за 20 <u>21</u> г. ¹	57	()	2025	(2003)				79	()
Зап.части	за 20 <u>22</u> г. ¹	184	()	496	(486)				194	()
	за 20 <u>21</u> г. ¹	180	()	594	(590)				184	()
инвентарь и хоз.принадлежности	за 20 <u>22</u> г. ¹	121	()	636	(628)				129	()
	за 20 <u>21</u> г. ¹	138	()	669	(686)				121	()
спецодежда на складе	за 20 <u>22</u> г. ¹	56	()	225	(246)				35	()
	за 20 <u>21</u> г. ¹	122	()	122	(188)				56	()
спецодежда в эксплуатации	за 20 <u>22</u> г. ¹	11	()		(10)				1	()
	за 20 <u>21</u> г. ¹	32	()	1	(22)				11	()
выбытие МБП	за 20 <u>22</u> г. ¹		()	284	(284)					()
	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()					()
и т.д.										

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную			
в том числе:			
(группа, вид)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по			
в том числе:			
(группа, вид)			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	14908	(694)	3654		(129)	2914)			15519	510
	за 20 <u>21</u> г. ¹	14836	(1426)	2224		(149)	2003)			14908	694
в том числе: расчеты с покуп и заказч	за 20 <u>22</u> г. ¹	14908	(694)	3654		(129)	2914)			15519	510
	за 20 <u>21</u> г. ¹	14836	(1426)	2224		(149)	2003)			14908	694
(вид)	за 20 <u>22</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	4419	()	3117		(4231)	()			3305	39
	за 20 <u>21</u> г. ¹	4679	(15)	3816		(4076)	()			4419	
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>22</u> г. ¹	4040	()	2797		(3871)	()			2966	39
	за 20 <u>21</u> г. ¹	4232	(15)	3544		(3736)	()			4040	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>22</u> г. ¹	49	()	29		(44)	()			34	
	за 20 <u>21</u> г. ¹	47	()	43		(41)	()			49	
расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>22</u> г. ¹	116	()			(110)	()			6	
	за 20 <u>21</u> г. ¹	170	()	114		(168)	()			116	

расчеты по соц.страху	за 20 <u>22</u> г. ¹	1	()			(1)	()				
	за 20 <u>21</u> г. ¹		()	1		()	()			1	
расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 <u>22</u> г. ¹	3	()	3		(3)	()				
	за 20 <u>21</u> г. ¹	2	()	3		(2)	()			3	
расчеты с подотчетными лицами	за 20 <u>22</u> г. ¹	1	()	1		(1)	()			1	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	1	()	1		(1)	()			1	()
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>22</u> г. ¹	209	()	290		(201)	()			298	
	за 20 <u>21</u> г. ¹	227	()	110		(128)	()			209	
и т.д.											
Итого	за 20 <u>22</u> г. ¹	19327	(694)	6771		(4360)	(2914)			18824	(549)
	за 20 <u>21</u> г. ¹	19515	(1441)	6040		(4225)	(2003)			19327	(694)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	15519	15009	14908	14214	14836	13410
в том числе: (вид)						
и т.д.расчеты по квартплате	14998	14498	14442	13751	14390	12969
и т.д.расчеты прочие	521	511	466	463	446	441

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате	причитающиеся	погашение	списание		
Долгосрочная кредиторская задолженность -	за 20 <u>22</u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)	за 20 <u>22</u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность -	за 20 <u>22</u> г. ¹	5768	5205		(2713)	()		8260
	за 20 <u>21</u> г. ¹	6325	5132		(5689)	()		5768
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>22</u> г. ¹	944	1060		(944)	()		1060
	за 20 <u>21</u> г. ¹	1335	944		(1335)	()		944
в том числе: расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>22</u> г. ¹	861	2545		(861)	()		2545
	за 20 <u>21</u> г. ¹	1228	861		(1228)	()		861
в том числе: расчеты по соц.страху	за 20 <u>22</u> г. ¹	760	920		(760)	()		920
	за 20 <u>21</u> г. ¹	781	760		(781)	()		760
в том числе: расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 <u>22</u> г. ¹				()	()		
	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()		
в том числе: расчеты с подотчетными лицами	за 20 <u>22</u> г. ¹				()	()		
	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()		
в том числе: расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>22</u> г. ¹	2416	482		(29)	()		2849
	за 20 <u>21</u> г. ²	2307	2367		(2258)	()		2416

в том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹	787	218		(119)	()		886
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>21</u> г. ²	674	200		(87)	()		787
и т.д.								
Итого	за 20 <u>22</u> г. ¹	5768	5205		(2713)	()		8260
	за 20 <u>21</u> г. ²	6325	5132		(5689)	()		5768

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ³
Всего			
в том числе:			
(плата за найм)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	8263	7759
Расходы на оплату труда	30558	28519
Отчисления на социальные нужды	9282	8446
Амортизация	1220	427
Прочие затраты	11584	13158
Итого по элементам	60907	58309
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	60907	
Итого расходы по обычным видам деятельности	60907	58309

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	68	2381	(2409)	()	40
в том числе: (резерв по отпускам)	68	2381	(2409)	()	40
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>22</u> г. ¹			()	
20 <u>21</u> г. ²			()	
в том числе:				
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹			()	
20 <u>21</u> г. ²			()	
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" именует 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.