

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

за 2022 год

Организация (орган исполнительной власти) ЛПУ САНАТОРИЙ "БЕРЕЗОВАЯ РОЩА" _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 * Вид экономической деятельности Деятельность санаторно-курортных организаций _____ по ОКВЭД
 ** Организационно-правовая форма / форма собственности Частные учреждения/Частная собственность _____ по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

	КОДЫ		
Д			
а)	31	12	2022
О	02595428		
н	5829120010		
Д	86.90.4		
С			16
	75500		
и	384		

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5110	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	21 117	(17 373)	13 832	(6 225)	-5 025	(1 046)	-	-	28 724	(13 394)
	за 2021 г.	5210	21 750	(17 514)	-	(633)	-633	(492)	-	-	21 117	(17 373)
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	1 778	(1 278)	-	(-)	-	(17)	-	-	1 778	(1 295)
	за 2021 г.	5211	1 788	(1 271)	-	(10)	-10	(17)	-	-	1 778	(1 278)
Машины и оборудования	за 2022 г.	5202	12 884	(9 711)	13 492	(5 023)	-3 824	(1 001)	-	-	21 353	(6 888)
	за 2021 г.	5212	13 507	(9 859)	-	(623)	-623	(475)	-	-	12 884	(9 711)

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2022 г.	5203	3 199	(3 199)	340	(-)	-	(28)	-	-	3 539	(3 227)
	за 2021 г.	5213	3 199	(3 199)	-	(-)	-	(-)	-	-	3 199	(3 199)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	1 272	(1 201)	-	(1 202)	-1 201	(-)	-	-	70	(-)
	за 2021 г.	5214	1 272	(1 201)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 272	(1 201)
Рабочий скот	за 2022 г.	5205	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5215	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5216	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5217	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
из них виноградники	за 2022 г.	5208	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5218	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5219	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5221	1 984	(1 984)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 984	(1 984)
	за 2021 г.	5231	1 984	(1 984)	-	(-)	-	(-)	-	-	1 984	(1 984)
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5222	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5232	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5230	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	-	13 832	(-)	(13 832)	-
	за 2021 г.	5250	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	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	26 729	18 434	18 434
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)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка***	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка***
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрчные - всего	за 2022 г.	5301	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5311	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5315	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5310	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	1 631	(-)	120 159	(114 434)	-	-	-	(7 356)
	за 2021 г.	5420	1 995	(-)	28 991	(29 355)	-	-	-	(1 631)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	1 631	(-)	120 159	(114 434)	-	-	-	(7 356)
	за 2021 г.	5421	1 995	(-)	28 991	(29 355)	-	-	-	(1 631)
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5422	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5423	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5424	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
товары отгруженные	за 2022 г.	5405	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5425	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	за 2022 г.	5406	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5426	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	за 2022 г.	5407	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5427	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	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 хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2021 г.	5521	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5502	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2021 г.	5522	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	за 2022 г.	5503	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2021 г.	5523	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	за 2022 г.	5504	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2021 г.	5524	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	8 784	(-)	603 291	-	(584 452)	(-)	-	(-)	27 623	(-)
	за 2021 г.	5530	6 675	(-)	74 979	-	(72 870)	(-)	-	(-)	8 784	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	8 391	(-)	599 185	-	(582 856)	(-)	-	(-)	24 720	(-)
	за 2021 г.	5531	6 341	(-)	71 056	-	(69 006)	(-)	-	(-)	8 391	(-)
авансы выданные	за 2022 г.	5512	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2021 г.	5532	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	за 2022 г.	5513	393	(-)	4 106	-	(1 596)	(-)	-	(-)	2 903	(-)
	за 2021 г.	5533	334	(-)	3 923	-	(3 864)	(-)	-	(-)	393	(-)
Итого	за 2022 г.	5500	8 784	(-)	603 291	-	(584 452)	(-)	-	X	27 623	(-)
	за 2021 г.	5520	6 675	(-)	74 979	-	(72 870)	(-)	-	X	8 784	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 г.		На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	24 814	11 601	-	(12 155)	(-)	(-)	24 260
	за 2021 г.	5571	25 121	10 500	-	(10 807)	(-)	(-)	24 814
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	24 814	11 601	-	(12 155)	(-)	(-)	24 260
	за 2021 г.	5572	25 121	10 500	-	(10 807)	(-)	(-)	24 814
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие	за 2022 г.	5554	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2021 г.	5574	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	35 646	587 925	-	(582 091)	(-)	-	41 480
	за 2021 г.	5580	29 926	80 319	-	(74 599)	(-)	-	35 646
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	29 375	451 982	-	(439 877)	(-)	-	41 480
	за 2021 г.	5581	23 483	27 805	-	(21 913)	(-)	-	29 375

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	за 2022 г.	5562	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2021 г.	5582	-	-	-	(-)	(-)	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	4 369	48 828	-	(53 197)	(-)	-	-
	за 2021 г.	5583	5 206	15 003	-	(15 840)	(-)	-	4 369
кредиты	за 2022 г.	5564	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2021 г.	5584	-	-	-	(-)	(-)	-	-
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	1 902	87 115	-	(89 017)	(-)	-	-
	за 2021 г.	5586	1 237	37 511	-	(36 846)	(-)	-	1 902
Итого	за 2022 г.	5550	60 460	599 526	-	(594 246)	(-)	X	65 740
	за 2021 г.	5570	55 047	90 819	-	(85 406)	(-)	X	60 460

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	120 159	28 991
Затраты на оплату труда	5620	87 191	33 490
Отчисления на социальные нужды	5630	25 884	10 033
Амортизация	5640	1 046	492
Прочие затраты	5650	221 678	15 409
Итого по элементам затрат	5660	455 958	88 415
Изменение остатков (прирост +), уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	-	-

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5810	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
Выданные - всего	5820	-	-	-
в том числе:				
векселя	5821	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5830	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5831	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832	-	-	-
прочее	5833	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя			Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
1			2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего			5900	-		-	
в том числе:							
из федерального бюджета			5901	-		-	
из бюджета субъекта Российской Федерации			5902	-		-	
из местных бюджетов			5903	-		-	

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	(-)	-
	за 2021 г.	5920	-	-	(-)	-
в том числе:	за 2022 г.	5911	-	-	(-)	-
	из федерального бюджета	за 2021 г.	5921	-	-	(-)
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2022 г.	5912	-	-	(-)	-
	за 2021 г.	5922	-	-	(-)	-
из местных бюджетов	за 2022 г.	5913	-	-	(-)	-
	за 2021 г.	5923	-	-	(-)	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
Расходы по обычным видам деятельности - всего	за 2022 г.	5930	-	-
	за 2021 г.	5935	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5931	-	-
	на растениеводство	за 2021 г.	5936	-
на животноводство	за 2022 г.	5932	-	-
	за 2021 г.	5937	-	-
на прочие цели	за 2022 г.	5933	-	-
	за 2021 г.	5938	-	-
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2022 г.	5940	-	-
	за 2021 г.	5950	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5941	-	-
	мелиоративные мероприятия	за 2021 г.	5951	-
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2022 г.	5942	-	-
	за 2021 г.	5952	-	-
закупка сельхозтехники	за 2022 г.	5943	-	-
	за 2021 г.	5953	-	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2022 г.	5944	-	-
	за 2021 г.	5954	-	-
прочие	за 2022 г.	5945	-	-
	за 2021 г.	5955	-	-
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за 2022 г.	5960	-	-
	за 2021 г.	5965	-	-

Примечания:

* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

*** 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.

**** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.