

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022г.(тыс. руб.)

МУП "Лысковокоммунсервис"

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

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>22</u> г. ¹	-	()		()		()				-	()
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	-	()		()		()				-	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	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	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	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	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	()		()		()	-	()
	5150	за 20 <u>21</u> г. ²	-	()		()		()	-	()

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 <u>22</u> г. ¹	-		()	()	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-		()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	-		()	()	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	-		()	()	-

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>22</u> г. ¹	-		()	()	
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	-		()	()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
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 <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	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	8678	2483	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной	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 <u>22</u> г. ¹	-			()				-	
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	-			()				-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	-			()				-	
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	-			()				-	
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	-			()				-	
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	-			()				-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 479	()	7 873	(8 931)			x	4 421	()
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	4 608	()	7 411	(6 540)			x	5 479	()
в том числе: <i>МАТЕРИАЛЫ</i>	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 479	()	7 873	(8 931)			x	4 421	()
	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	4 608	()	7 411	(6 540)			x	5 479	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	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
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	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 <u>22</u> г. ¹	-	()			()	()		()	-	()
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	-	()			()	()		()	-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	30 823	()	242 501		(231 914)	()			41 410	()
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	31 144	()	217 349		(217 670)	()			30 823	()
в том числе: <i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками</i>	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	117	()	21 764		(20 625)	()			1 256	()
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	110	()	7 164		(7 157)	()			117	()
<i>по расчетам с покупателями и заказчиками</i>	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	30 623	()	217 702		(210 787)	()			37 538	()
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	30 899	()	209 541		(209 817)	()			30 623	()
<i>по расчетам с разными дебиторами и кредиторами</i>	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	83	()	438		(502)	()			19	()
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²	135	()	644		(696)	()			83	()
<i>по расчетам с внебюджетными фондами по страховым взносам</i>	5514	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()			()	()			0	()
	5534	за 20 <u>21</u> г. ²	0	()			(0)	()			0	()
<i>по расчетам с бюджетом</i>	5515	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()	2 597		()	()			2 597	()
	5535	за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	30 823	()	242 501		(231 914)	(0)		x	41 410	()
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	31 144	()	217 349		(217 670)	()		x	30 823	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	20 598		15 864		16 195	
в том числе: <i>по расчетам с покупателями и заказчиками</i>		20 598		15 864		16 195	

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>22</u> г. ¹	-			()	()	()	-
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²	-			()	()	()	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	35 080	301 766	1 409	(290 510)	()		47 745
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	33 430	277 492	246	(276 088)	()		35 080
в том числе:	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	19 594	142 638	1 409	(132 625)	()		31 016
<i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками</i>	5581	за 20 <u>21</u> г. ²	19 953	146 972	246	(147 577)	()		19 594
<i>по расчетам с покупателями и заказчиками</i>	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	15	5 466		(5 447)	()		34
	5582	за 20 <u>21</u> г. ²	25	6 693		(6 703)	()		15
<i>по расчетам с бюджетом по налогам и сборам</i>	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	9 285	56 702		(57 477)	()		8 510
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	7 646	53 654		(52 015)			9 285
<i>по расчетам с внебюджетными фондами по страховым взносам</i>	5564	за 20 <u>22</u> г. ¹	3 623	13 956		(13 257)	()		4 322
	5584	за 20 <u>21</u> г. ²	3 643	12 614		(12 634)	()		3 623

<i>по расчетам с персоналом по оплате труда</i>	5565	за 20 <u>22</u> г. ¹	2 126	46 616		(45 884)	()		2 858
	5585	за 20 <u>21</u> г. ²	1 855	42 161		(41 890)	()		2 126
<i>по расчетам с подотчетными лицами</i>	5566	за 20 <u>22</u> г. ¹		1 537		(1 537)	()		0
	5586	за 20 <u>21</u> г. ²		1 281		(1 281)	()		0
<i>по расчетам с персоналом по прочим операциям</i>	5567	за 20 <u>22</u> г. ¹	52	543		(557)	()		38
	5587	за 20 <u>21</u> г. ²	38	515		(501)	()		52
<i>по расчетам с учредителями</i>	5568	за 20 <u>22</u> г. ¹		22 562		(22 562)	()		0
	5588	за 20 <u>21</u> г. ²		2 189		(2 189)	()		0
<i>по расчетам с разными дебиторами и кредиторами</i>	5569	за 20 <u>22</u> г. ¹	385	11 746		(11 164)	()		967
	5589	за 20 <u>21</u> г. ²	270	11 413		(11 298)	()		385
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	35 080	301 766	1 409	(290 510)	()	x	47 745
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	33 430	277 492	246	(276 088)	()	x	35 080

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5590	21 578	13 261	11 648
в том числе:				
<i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками</i>		12 245	3 067	2 327
<i>по расчетам с бюджетом по налогам и сборам</i>		6 224	7 629	6 681
<i>по расчетам с внебюджетными фондами по страховым взносам</i>		3 109	2 565	2 640
<i>по расчетам с персоналом по прочим операциям</i>				
<i>по расчетам с разными дебиторами и кредиторами</i>				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	108 979	112 067
Расходы на оплату труда	5620	44 775	35 770
Отчисления на социальные нужды	5630	13 809	11 310
Амортизация	5640	5 146	1 418
Прочие затраты	5650	14 997	17 193
Итого по элементам	5660	187 706	177 758
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	187 706	177 758

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 187	5 156	(5 791)	()	1 552
в том числе: <i>резерв на отпуска и вознаграждение по итогам работы за год</i>	5701	1 680	3 960	(4 448)	()	1 192
<i>начисления страховых взносов на резерв на отпуска и вознаграждение</i>	5702	507	1 196	(1 343)	()	360
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	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.
Полученные - всего	5800	-	-	
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	8192		8200	
в том числе:					
субсидия на возмещение недополученных доходов	5901	1140		410	
субсидия на возмещение затрат	5902	7052		7100	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		690	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 _____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 _____ г. ¹			()	
	20 _____ г. ²			()	
и т.д.					

Директор

Карманов С.И.

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.