

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

за 2022 год

Организация (орган исполнительной власти) Сельскохозяйственный потребительский кооператив по санаторно-курортному и медицинскому обслуживанию «Донагрокурорт» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
* Вид экономической деятельности Деятельность санаторно-курортных организаций по ОКВЭД
** Организационно-правовая форма / форма собственности Сельскохозяйственные потребительские обслуживающие кооперативы/Частная
собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
31	12	2022
48229686		
6163051203		
86.90.4		
20111	16	
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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	500	(276)	-	(-)	-	(117)	-	-	-	500	(393)
	за 2021 г.	5110	500	(160)	-	(-)	-	(117)	-	-	-	500	(276)

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	445 549	(196 200)	43 537	(8 991)	8 390	(29 391)	-	-	481 774	(218 880)
	за 2021 г.	5210	410 713	(185 828)	32 706	(1 853)	1 591	(20 420)	-	-	441 566	(204 657)
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	310 130	(120 302)	3 462	(-)	-	(8 652)	-	-	313 592	(128 954)
	за 2021 г.	5211	303 026	(106 814)	7 102	(-)	-	(10 206)	-	-	310 128	(117 020)
Машины и оборудования	за 2022 г.	5202	96 103	(55 263)	15 439	(4 427)	4 210	(12 644)	-	-	107 115	(63 697)
	за 2021 г.	5212	79 686	(55 107)	18 298	(1 492)	1 230	(8 407)	-	-	96 492	(62 284)

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	23 851	(12 907)	19 000	(4 415)	4 031	(5 404)	-	-	40 115	(15 959)
	за 2021 г.	5213	17 946	(17 146)	1 850	(317)	317	(408)	-	-	19 479	(17 237)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	10 695	(5 054)	4 314	(127)	127	(1 736)	-	-	14 882	(6 663)
	за 2021 г.	5214	6 808	(4 578)	3 932	(44)	44	(883)	-	-	10 696	(5 417)
Рабочий скот	за 2022 г.	5205	4 174	(2 189)	1 322	(-)	-	(939)	-	-	5 496	(3 128)
	за 2021 г.	5215	2 651	(1 829)	1 524	(-)	-	(491)	-	-	4 175	(2 320)
Продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5216	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	274	(255)	-	(22)	22	(2)	-	-	252	(235)
	за 2021 г.	5217	274	(137)	-	(-)	-	(11)	-	-	274	(148)
из них виноградники	за 2022 г.	5208	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г.	5218	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	251	(230)	-	(-)	-	(14)	-	-	251	(244)
	за 2021 г.	5219	251	(217)	-	(-)	-	(14)	-	-	251	(231)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5221	71	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	71	(-)
	за 2021 г.	5231	71	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	71	(-)
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	9 355	77 045	(7 635)	(42 692)	36 073
	за 2021 г.	5250	11 270	30 866	(75)	(32 706)	9 355

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	5 027	8 057
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	99 659	117 927	114 045
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	-	-	12 733

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	29 400	-	102 001	(116 400)	-	-	-	15 001	-
	за 2021 г.	5315	-	-	49 400	(20 000)	-	-	-	29 400	-
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	29 400	-	102 001	(116 400)	-	-	-	15 001	-
	за 2021 г.	5310	-	-	49 400	(20 000)	-	-	-	29 400	-

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	12 449	(-)	802 741	(797 691)	-	-	17 499	(-)
	за 2021 г.	5420	8 482	(-)	673 487	(669 520)	-	-	12 449	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	12 449	(-)	802 741	(797 691)	-	-	17 499	(-)
	за 2021 г.	5421	8 482	(-)	673 487	(669 520)	-	-	12 449	(-)
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	46 112	(1 179)	25 830	-	(45 978)	(134)	-	(-)	25 830	(1 616)
	за 2021 г.	5530	21 418	(948)	46 112	-	(21 418)	(-)	-	(-)	46 112	(1 179)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	4 295	(-)	2 711	-	(4 295)	(-)	-	(-)	2 711	(518)
	за 2021 г.	5531	1 953	(-)	4 295	-	(1 953)	(-)	-	(-)	4 295	(-)
авансы выданные	за 2022 г.	5512	10 843	(-)	4 854	-	(10 843)	(-)	-	(-)	4 854	(-)
	за 2021 г.	5532	1 455	(-)	10 843	-	(1 455)	(-)	-	(-)	10 843	(-)
прочие	за 2022 г.	5513	30 974	(1 179)	18 265	-	(30 840)	(134)	-	(-)	18 265	(1 098)
	за 2021 г.	5533	18 010	(948)	30 974	-	(18 010)	(-)	-	(-)	30 974	(1 179)
Итого	за 2022 г.	5500	46 112	(1 179)	25 830	-	(45 978)	(134)	-	X	25 830	(1 616)
	за 2021 г.	5520	21 418	(948)	46 112	-	(21 418)	(-)	-	X	46 112	(1 179)

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	1 616	-	1 179	-	948	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	1 616	-	1 179	-	948	-

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	7 572	63 296	-	(35 163)	(5 806)	(5 400)	24 499
	за 2021 г.	5571	10 890	2 845	-	(5 707)	(456)	(-)	7 572
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	-	11 092	-	(450)	(-)	(5 400)	5 242
	за 2021 г.	5572	4 273	-	-	(4 273)	(-)	(-)	-
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие	за 2022 г.	5554	7 572	52 204	-	(34 713)	(5 806)	(-)	19 257
	за 2021 г.	5574	6 617	2 845	-	(1 434)	(456)	(-)	7 572
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	49 586	48 248	-	(49 564)	(22)	5 400	53 648
	за 2021 г.	5580	79 931	52 019	-	(26 605)	(55 759)	-	49 586
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	6 460	14 862	-	(6 450)	(10)	-	14 862
	за 2021 г.	5581	4 938	6 460	-	(4 938)	(-)	-	6 460

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	7 397	20 739	-	(7 385)	(12)	-	20 739
	за 2021 г.	5582	7 589	7 397	-	(7 589)	(-)	-	7 397
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	3 728	3 913	-	(3 728)	(-)	-	3 913
	за 2021 г.	5583	4 435	3 728	-	(4 435)	(-)	-	3 728
кредиты	за 2022 г.	5564	22 903	-	-	(22 903)	(-)	5 400	5 400
	за 2021 г.	5584	55 486	25 336	-	(2 160)	(55 759)	-	22 903
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2021 г.	5585	700	-	-	(700)	(-)	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	9 098	8 734	-	(9 098)	(-)	-	8 734
	за 2021 г.	5586	6 783	9 098	-	(6 783)	(-)	-	9 098
Итого	за 2022 г.	5550	57 158	111 544	-	(84 727)	(5 828)	X	78 147
	за 2021 г.	5570	90 821	54 864	-	(32 312)	(56 215)	X	57 158

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	180 237	148 577
Затраты на оплату труда	5620	253 480	212 573
Отчисления на социальные нужды	5630	75 308	64 020
Амортизация	5640	29 508	20 540
Прочие затраты	5650	213 718	181 872
Итого по элементам затрат	5660	752 251	627 582
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	16 725	24 403	(22 674)	(226)	18 228

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	-	-	2 144
в том числе:				
векселя	5821	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5830	-	-	11 200
в том числе:				
объекты основных средств	5831	-	-	11 200
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	-	-	(-)	-	
	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	-		-		
	за 2021 г.	5936	-		-		
на растениеводство	за 2022 г.	5932	-		-		
	за 2021 г.	5937	-		-		
на животноводство	за 2022 г.	5933	-		-		
	за 2021 г.	5938	-		-		
на прочие цели	за 2022 г.	5940	-		-		
	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	-		-		
	за 2021 г.	5951	-		-		
мелиоративные мероприятия	за 2022 г.	5942	-		-		
	за 2021 г.	5952	-		-		
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2022 г.	5943	-		-		
	за 2021 г.	5953	-		-		
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.

Руководитель _____ Демидов С.В.

Главный бухгалтер _____ Шептухов И.А.