

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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Воткинского райпо (тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**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>22</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		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 31 декабря 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	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
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 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> 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>22</u> г. ¹	0	3027	()	(3027)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	85	3539	()	(3624)	0
в том числе: (группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(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>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1016	1344
в том числе:			
<i>Реконструкция кровли</i>			1184
<i>модернизация подстанции</i>			160
<i>Магазин Кудрино (реконструкция кровли)</i>		1016	
<i>прочее</i>			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()

и т.д.			
--------	--	--	--

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	<u>На 31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	<u>На 31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ²	<u>На 31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	14176	13340	9555
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4139	3899	4289
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	2164	2164	

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	14293			()				14293	
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	14540			(247)				14293	
в том числе: <i>паи</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	14293			()				14293	
		за 20 <u>21</u> г. ²	14540			(247)				14293	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	339		264	(549)				54	
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	357		804	(822)				339	
в том числе: <i>займ</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	339		264	(549)				54	
		за 20 <u>21</u> г. ²	357		804	(822)				339	
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	14632	0	264	(549)				14347	
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	14897	0	804	(1069)				14632	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		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	18609	()	119759	(117447)			x	20921	()
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	17331	()	109353	(108075)			x	18609	()
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	149	()	3822	(4146)			280	105	()
	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	321	()	3237	(3654)			245	149	()
<i>товары для перепродажи</i>	5403	за 20 <u>22</u> г. ¹	18460	()	115937	(113301)			-280	20816	()
	5423	за 20 <u>21</u> г. ²	17010	()	106116	(104421)			-245	18460	()
<i>прочие запасы и затраты</i>	5406	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()		()				0	()
	5426	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	()	0	(0)				0	()

4.2. Запасы в залоге

0710005 с.9

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	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	614	()	66	67	(210)	(67)		()	470	()
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	1167	()	114	75	(215)	(527)		()	614	()
в том числе: <i>претензии</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	614	()	66	67	(210)	(67)		()	470	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	1167	()	114	75	(215)	(527)		()	614	()
<i>(вид)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	2203	()	14094		(14045)	(0)			2252	()
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	3477	()	14191	0	(15449)	(16)			2203	()
в том числе: <i>покупатели, заказчики</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	1518	()	13729		(13389)	()			1858	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	2029	()	13574		(14069)	(16)			1518	()
<i>авансы выданные</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	342	()	126		(283)	()			185	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	283	()	275		(216)	()			342	()
<i>прочая</i>		за 2022 г.	343	()	239		(373)	()			209	()
		за 2021 г.	1165	()	342		(1164)	()			343	()
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	2817	()	14160	67	(14255)	(67)		x	2722	()
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	4644	()	14305	75	(15664)	(543)		x	2817	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с.11

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	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	0			(0)	()	()	0
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²	0		0	(0)	()	()	0
в том числе: <i>лизинг</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0			(0)	()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	0		0	(0)	()	()	0
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	21286	201319	453	(197043)	()		26015
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	26732	179270	360	(185076)	()		21286
в том числе: <i>поставщикам</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	11923	132107		(129041)	()		14989
		за 20 <u>21</u> г. ²	6651	124357		(119085)	()		11923
<i>прочая</i>		за 2022 г.	9363	69212	453	(68002)	()		11026
		за 2021 г.	20081	54913	360	(65991)	()		9363
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	21286	201319	453	(197043)	()	x	26015
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	26732	179270	360	(185076)	()	x	21286



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	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	9081	9661
Расходы на оплату труда	5620	20488	20260
Отчисления на социальные нужды	5630	4674	4661
Амортизация	5640	2955	3244
Прочие затраты	5650	6767	7675
Итого по элементам	5660	43965	45501
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	43965	45501

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1226	2968	(2216)	()	1978
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>		1226	2968	(2216)	()	1978
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
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. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	1080	1080	
в том числе: <i>объекты основных средств</i>		1080	1080	
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
20 _____ г. ¹	5910	0	0	()	0
20 _____ г. ²	5920	0	0	()	0
в том числе:					
(наименование цели)				()	
20 _____ г. ¹				()	
20 _____ г. ²				()	
и т.д.					

Руководитель:

Гл.бухгалтер:

Тесленко Наталья Александровна

Максимова Марина Николаевна