

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2022 год

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Сельскохозяйственный производственный кооператив им. Жуконя
СПК - Сельскохозяйственный производственный кооператив
тыс. руб

Форма по ОКУД				КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)					
по ОКПО				31	12 2022
ИНН				25032774	
по ОКВЭД2				664200076	
по ОКФС/ОКФС				01.41	
по ОКЕИ				52	16
				384	

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					выбыло				перечислена					
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	выбыло объектов	начислено амортизации***	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 домохозяйств) в материальных ценностях - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5200 5210	433 757 400 309	(164 906) (187 548)	77 045 71 159	(40 446) (26 549)	27 710 12 140	(63 043) (36 644)	- (11 162)	- 47 146	470 356 433 757	(200 239) (164 906)
в том числе:												
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г. за 2021 г.	5201 5211	96 303 90 475	(14 122) (18 586)	6 681 6 020	(148) (192)	- 135	(3 768) (3 169)	- (45 829)	- 7 498	102 836 96 303	(17 890) (14 122)
машины и оборудование	за 2022 г. за 2021 г.	5202 5212	253 630 233 212	(126 918) (147 677)	36 485 38 977	(17 519) (6 642)	19 025 5 506	(45 829) (23 776)	- (11 917)	- 39 029	272 596 253 630	(153 722) (126 918)
транспортные средства	за 2022 г. за 2021 г.	5203 5213	15 376 14 209	(7 670) (8 548)	1 291 3 347	(16) (2 716)	967 1 109	(3 677) (1 215)	- 536	- 984	16 651 15 376	(10 380) (7 670)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г. за 2021 г.	5204 5214	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
рабочий скот	за 2022 г. за 2021 г.	5205 5215	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 13н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ция ***	переоценка		первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция ***
						первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция ***		первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция ***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный счет	за 2022 г.	5206	64 678	(16 196)	32 248	(22 728)	7 718	(9 700)	-	-	74 198	(18 178)
	за 2021 г.	5216	58 862	(12 737)	22 815	(16 999)	5 390	(8 484)	-	(365)	64 678	(16 196)
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	3 770	-	340	(35)	-	(69)	-	-	4 075	(69)
	за 2021 г.	5219	3 551	-	-	-	-	-	219	-	3 770	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	3 551	-	340	(35)	-	(69)	-	-	3 770	(69)
	за 2021 г.	5219.1	3 551	-	-	-	-	-	219	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходящих вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	2 410	76 946	-	(79 356)	-
	за 2021 г.	5250	-	73 569	-	(71 159)	2 410

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

Наименование показателя	Коды	3а 2022 г.	3а 2021 г.
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	Коды	3а 2022 г.	3а 2021 г.	3а 2022 г.	3а 2021 г.
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	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн)	5286	46 800	33 500	-	32 000

4.2. Записи в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
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	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбытие			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по счету опера- ции)*****	принято- шиеся проценты, штрафы и иные наис- ления*****	списание на финансовый резуль- тат*****		восстанов- ление 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:	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
авансы выданные	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие	за 2022 г.	5510	8 654	-	8 279	-	(8 601)	(53)	-	-	8 279	-		
	за 2021 г.	5530	9 778	-	8 654	-	(7 208)	(2 570)	-	-	8 654	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5511	2 440	-	3 821	-	(2 387)	(53)	-	-	3 821	-		
	за 2021 г.	5531	5 270	-	2 440	-	(2 700)	(2 570)	-	-	2 440	-		
в том числе:	за 2022 г.	5512	657	-	1 036	-	(657)	-	-	-	1 036	-		
	за 2021 г.	5532	869	-	657	-	(869)	-	-	-	657	-		
авансы выданные	за 2022 г.	5513	5 557	-	3 422	-	(5 557)	-	-	-	3 422	-		
	за 2021 г.	5533	3 639	-	5 557	-	(3 639)	-	-	-	5 557	-		
прочие	за 2022 г.	5500	8 654	-	8 279	-	(8 601)	(53)	-	X	8 279	-		
	за 2021 г.	5520	9 778	-	8 654	-	(7 208)	(2 570)	-	X	8 654	-		
Итого														

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		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	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, опера-ции)*****	принято-шесся процентов, штрафы и иные начисле-ния*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	86 990	58 285	2 714	(56 472)	-	-	91 517
	за 2021 г.	5571	67 473	67 593	2 447	(50 523)	-	-	86 990
в том числе:	за 2022 г.	5552	55 642	25 000	2 714	(25 124)	-	-	58 232
	за 2021 г.	5572	34 125	36 125	2 447	(17 055)	-	-	55 642
кредиты	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5554	31 348	33 285	-	(31 348)	-	-	33 285
	за 2021 г.	5574	33 468	31 348	-	(33 468)	-	-	31 348
прочие	за 2022 г.	5560	53 062	73 030	1 817	(77 123)	(89)	-	50 697
	за 2021 г.	5580	44 236	67 062	1 053	(57 308)	(1 981)	-	53 062
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5561	6 827	2 598	-	(6 738)	(89)	-	2 598
	за 2021 г.	5581	3 189	6 827	-	(1 208)	(1 981)	-	6 827
в том числе:	за 2022 г.	5562	7 628	12 162	-	(7 628)	-	-	12 162
	за 2021 г.	5582	7 851	7 628	-	(7 851)	-	-	7 628
авансы полученные	за 2022 г.	5563	945	1 447	-	(945)	-	-	1 447
	за 2021 г.	5583	955	945	-	(955)	-	-	945
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5564	31 000	51 500	1 817	(55 150)	-	-	29 167
	за 2021 г.	5584	27 000	45 000	1 053	(42 053)	-	-	31 000
кредиты	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5566	6 662	5 323	-	(6 662)	-	-	5 323
	за 2021 г.	5586	5 241	6 662	-	(5 241)	-	-	6 662
прочие	за 2022 г.	5550	140 052	131 315	4 531	(133 595)	(89)	X	142 214
	за 2021 г.	5570	111 829	134 535	3 500	(107 831)	(1 981)	X	140 052
Итого									

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	427 098	152 236
Затраты на оплату труда	5620	88 654	58 313
Отчисления на социальные нужды	5630	29 252	18 963
Амортизация	5640	80 505	29 959
Прочие затраты	5650	632	371
Итого по элементам затрат	5660	626 141	259 842
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-], уменьшение [+])	5680	-	(189)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	626 141	259 653

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Призвано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	2 946	1 567	(2 946)	-	1 567

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-
прочие	5810	46 800	33 500	32 000
Выданные - всего	5811			
в том числе:	5811.1	46 800	33 500	32 000
объекты основных средств	5812	46 800	33 500	32 000
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-	-
из них: переданные в залог	5813	-	-	-
прочие	5813.1	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

Наименование показателя		За 2022 г.		За 2021 г.	
1		2	3	4	5
Получено бюджетных средств - всего		5900	32 876		32 275
в том числе:					
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)		5901	28 709		29 425
из них:					
на растениеводство		5901.1	1 786		1 399
на животноводство		5901.2	26 707		27 826
на прочие цели		5901.3	216		200
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)		5901.4	-		-
на капитальные вложения во внеоборотные активы		5905	4 167		2 850
(стр. 5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)					
из них:					
на капитальные вложения в коренное улучшение земель		5905.1	-		-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (исключая приобретение оборудования и		5905.2	-		-
строительно-монтажные работы)		5905.3	4 167		2 850
на закупку сельскохозяйственной техники		5905.4	-		-
на прочие цели		5905.5	-		-
в том числе: строительство объектов социальной сферы		5905.6	-		-
СТРАВОЧНО: из строк 5905 – сумма государственной помощи, не включенная в бюджет отчетного периода					

Наименование показателя	Период		На начало года	Получено за год		На конец года
	2	3		4	5	
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-

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

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Написанная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Написанный 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 кредитовых записей, относящихся к списанным и списанной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

(подпись)

Шориков Андрей Васильевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Данина Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

