

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб. ) по АНО "ИИЦ "Светлый путь" за 2023 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы всего	5100	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>		( )		( )		( )				( )	
	5100	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>		( )		( )		( )				( )	
В том числе:													
(вид нематериальных активов)	5101	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>		( )		( )		( )				( )	
	5111	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>		( )		( )		( )				( )	
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>		( )		( )		( )				( )	
	5112	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>		( )		( )		( )				( )	
и т.д.	5103												
	5113												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5)</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121			
(вид нематериальных активов)	5122			
и т.д.	5123			



**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 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5170	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5161	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5171	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)	5162	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5172	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
и т.д.	5163					( )	
	5173					( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5190	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5181	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5191	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)	5182	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5192	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
и т.д.	5183						
	5193						



**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 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5250	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
в том числе:		за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
<i>(группа объектов)</i>	5251	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
<i>(группа объектов)</i>		за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5252	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
и т.д.	5253						

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. <sup>1)</sup>	За 20 ____ г. <sup>2)</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>	5261		
<i>(объект основных средств)</i>	5262		
и т.д.	5263		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
<i>транспортные средства</i>	5271	( )	( )
<i>(объект основных средств)</i>	5272	( )	( )
и т.д.	5273		

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5)</sup>
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	57	60	63
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			
	5287			
	5288			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7)</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7)</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7)</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5311	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
в том числе:											
(группа, вид)	5302	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5312	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
(группа, вид)	5303	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5313	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
и т.д.	5304										
	5314										
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5315	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
в том числе:											
(группа, вид)	5306	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5316	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
(группа, вид)	5307	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5317	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
и т.д.	5308										
	5318										
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	5310	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5)</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>	5441			
и т.д.	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>	5446			
и т.д.	5447			

## 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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>8)</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8)</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8)</sup>	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. <sup>1)</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
	5521	за 20 ___ г. <sup>2)</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
в том числе:												
<i>(вид)</i>	5502	за 20 ___ г. <sup>1)</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
	5522	за 20 ___ г. <sup>2)</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
<i>(вид)</i>	5503	за 20 ___ г. <sup>1)</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
	5523	за 20 ___ г. <sup>2)</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
и т.д.	5504											
	5524											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. <sup>1)</sup>	168	( )	10 667		( )	( 10 398 )			437	( )
	5530	за 20 <u>22</u> г. <sup>2)</sup>	78	( )	10 286		( )	( 10 196 )			168	( )
в том числе:												
<i>расчеты с покупателями</i>	5511	за 20 <u>23</u> г. <sup>1)</sup>	6	( )	4 891		( )	( 4 871 )			26	( )
	5531	за 20 <u>22</u> г. <sup>2)</sup>	25	( )	4 118		( )	( 4 137 )			6	( )
<i>прочие</i>	5512	за 20 <u>23</u> г. <sup>1)</sup>	162	( )	5 776		( )	( 5 527 )			411	( )
	5532	за 20 <u>22</u> г. <sup>2)</sup>	53	( )	6 168		( )	( 6 059 )			162	( )
и т.д.	5512											
	5533											
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. <sup>1)</sup>	168	( )	10 667		( )	( 10 398 )		X	437	( )
	5520	за 20 <u>22</u> г. <sup>2)</sup>	78	( )	10 286		( )	( 10 196 )		X	168	( )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. <sup>4)</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>2)</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>5)</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
(вид)	5541						
и т.д.	5542						

## 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) <sup>9)</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9)</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9)</sup>		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	за 20__ г. <sup>1)</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20__ г. <sup>2)</sup>				( )	( )	( )	
в том числе:									
(вид)	5552	за 20__ г. <sup>1)</sup>				( )	( )	( )	
	5572	за 20__ г. <sup>2)</sup>				( )	( )	( )	
	5553								
и т.д.	5573								
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 20__ г. <sup>1)</sup>				( )	( )		
	5580	за 20__ г. <sup>2)</sup>				( )	( )		
в том числе:									
(вид)	5561	за 20__ г. <sup>1)</sup>				( )	( )		
	5581	за 20__ г. <sup>2)</sup>				( )	( )		
прочие	5562	за 2023 г.	476	10 819		(10 724)			571
	5582	за 2022 г.	1 075	8 842		(9 441)			476
Итого	5550	за 20 23 г. <sup>1)</sup>	476	10 819		( 10 724 )	( )	X	571
	5570	за 20 22 г. <sup>2)</sup>	1 075	8 842		( 9 441 )	( )	X	476

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5)</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)	5591			
(вид)	5592			
и т.д.	5593			

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20__23 г. <sup>1)</sup>	За 20__22 г. <sup>2)</sup>
Материальные затраты	5610	405	233
Расходы на оплату труда	5620	6 245	5 441
Отчисления на социальные нужды	5630	1 905	1 665
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	2 131	2 099
Итого по элементам	5660	10 686	9 438
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 686	9 438

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700			( ) ( )		
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)	5701			( ) ( )		
(вид оценочного обязательства)	5702			( ) ( )		
и т.д.	5703					

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5)</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)	5801			
и т.д.	5802			
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)	5811			
и т.д.	5812			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1)</sup>		За 20 <u>22</u> г. <sup>2)</sup>	
Получено бюджетных средств - всего		5900	5 275		4 632	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	5 275		4 632	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ___ г. <sup>1)</sup>	5910			( )	
	20 ___ г. <sup>2)</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)	20 ___ г. <sup>1)</sup>	5911			( )	
	20 ___ г. <sup>2)</sup>	5921			( )	
		5912				
и т.д.		5922				

## 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.