

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2023год**

Организация (орган исполнительной власти) _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
* Вид экономической деятельности _____
** Организационно-правовая форма _____
Единица измерения: тыс. руб.

ООО санаторий им.И.Д.Черняховского _____
4611003813 _____
санаторно-курортное лечение _____

Форма № 5 по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ		
710005		
4611003813		
86.90.4		
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		
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость *	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	2023	5100		()		()		()					()
	2022	5110		()		()		()					()

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 2023г	5200	10233	# 6910)	149	#		# 186			10382	(7096)
	за 2022г	5210	10115	6680)	0	()		(230)			10233	(6910)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023г	5201	4898	2305)		()		(39)			4898	2344)
	за 2022г	5211	4898	2266)		()		(39)			4898	(2305 #
машины и оборудование	за 2023г	5202	4926	(4704)	149	()		(147)			5075	(4851)
	за 2022г	5212	4808	(4513)	118	()		(191)			4926	(4704)

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 2023г	5203	0	()		(#)		()				()
	за 2022г	5213	0	(176)		()		()			0	(176)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023г	5204	409	(464)		()		()			409	(464)
	за 2022г	5214	409	(464)		(0)	0	(0)			409	(464)
Рабочий скот	за 2023г	5205		()		()		()				()
	за 2022г	5215		()		()		()				()
Продуктивный скот	за 2023г	5206		()		()		()				()
	за 2022г	5216		()		()		()				()
Многолетние насаждения	за 2023г	5207		()		()		()				()
	за 2022г	5217		()		()		()				()
из них виноградники	за 2023г	5208		()		()		()				()
	за 2022г	5218		()		()		()				()
Другие виды основных средств	за 2023г	5209		()		()		()				()
	за 2022г	5219		()		()		()				()
Земельные участки и объекты природопользования	за 2023г	5221		()		()		()				()
	за 2022г	5231		()		()		()				()
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023г	5222		()		()		()				()
	за 2022г	5232		()		()		()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2023г	5220		()		()		()				()
	за 2022	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 2023г	5240	5533		()	()	5533
	за 2022г	5250	5533		()	()	5533

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
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 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
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			
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ***		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ***
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2023г	5301				()					
	за 2022г	5311				()					
Краткосрочные - всего	2023г	5305				()					
	2022г	5315				()					
Финансовых вложений - итого	за 2023г	5300				()					
	за 2022г	5310				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023г	5400	717	()	8363	(8501)			579	()
	за 2022г	5420	600	()	10052	(9935)			717	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023г	5401	717	()	8363	(8501)			579	()
	за 2022г	5421	600	()	10052	(9935)			717	()
животные на выращивании и откорме	за 2023г	5402		()		()				()
	за 2022г	5422		()		()				()
затраты в незавершенном производстве	за 2023г	5403		()		()				()
	за 2022г	5423		()		()				()
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023г	5404		()		()				()
	за 2022г	5424		()		()				()
товары отгруженные	за 2023г	5405		()		()				()
	за 2022г	5425		()		()				()
расходы будущих периодов	за 2023г	5406		()		()				()
	за 2022г	5426		()		()				()
прочие запасы и затраты	за 2023г	5407		()		()				()
	за 2022г	5427		()		()				()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ****	погашение	списание на финансовый результат ****	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г	5501		()			()	()		()		()
	за 2022г	5521		()			()	()		()		()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г	5502		()			()	()		()		()
	за 2022г	5522		()			()	()		()		()
авансы выданные	за 2023г	5503		()			()	()		()		()
	за 2022г	5523		()			()	()		()		()
прочие	за 2023г	5504		()			()	()		()		()
	за 2022г	5524		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г	5510	419	()	81459		(81378)	()		()	500	()
	за 2022г	5530	418	()	78980		(78979)	()		()	419	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г	5511	419	()	59604		(59523)	()		()	500	()
	за 2022г	5531	418	()	54392		(54391)	()		()	419	()
авансы выданные	за 2023г	5512		()			()	()		()		()
	за 2022г	5532		()			()	()		()		()
прочие	за 2023г	5513	0	()	21855		(21855)	()		()	0	()
	за 2022г	5533	0	()	24568		(24568)	()		()	0	()
Итого	за 2023г	5500	419	()	81459		(81378)	()			500	()
	за 2022г	5520	418	()	78980		(78979)	()		x	419	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		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	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 2023г	5551	0	2500		(292)	()	()	2208
	за 2022г	5571	0			()	()	()	0
в том числе: кредиты	за 2023г	5552				()	()	()	
	за 2022г	5572				()	()	()	
займы	за 2023г	5553	2208			(500)	()	()	1708
	за 2022г	5573	0	2500		(292)	()	()	2208
прочие	за 2023 г.	5554				()	()	()	
	за 2022 г.	5574				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	660	81472		(81340)	()		792
	за 2022 г.	5580	309	78646		(78295)	()		660
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	626	59131		(59482)	()		275
	за 2022 г.	5581	262	54119		(53755)	()		626

0710005 с. 8

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 2023 г.	5562				()	()		
	за 2022 г.	5582				()	()		
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	32	6732		(6249)	()		515
	за 2022 г.	5583	45	7466		(7479)	()		32
кредиты	за 2023 г.	5564				()	()		
	за 2022 г.	5584				()	()		
займы	за 2023 г.	5565				()	()		
	за 2022 г.	5585				()	()		
прочие	за 2023 г.	5566	2	15609		(15609)	()		2
	за 2022 г.	5586	2	17061		(17061)	()		2
Итого	за 2023 г.	5550	660	81472		(81340)	()		
	за 2022 г.	5570	309	78646		(78295)	()	x	660

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
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 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	19749	15202
Затраты на оплату труда	5620	13650	11570
Отчисления на социальные нужды	5630	4110	3484
Амортизация	5640	186	230
Прочие затраты	5650	2213	1240
Итого по элементам затрат	5660	39908	31726
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	8182	4290
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

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			()	()	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
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			
в том числе:				
векселя	5821			
Имущество, переданное в залог	5830			
в том числе:				
объекты основных средств	5831			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832			
прочее	5833			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.			
1	2	3	4			
Получено бюджетных средств - всего	5900					
в том числе:	5901					
из федерального бюджета	5902					
из бюджета субъекта Российской Федерации	5903					
из местных бюджетов						
Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3		5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г	5910			()	
	за 2022 г.	5920			()	
в том числе:	за 2023 г.	5911	x	x	x	x
	за 2022 г.	5921	x	x	x	x
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2023 г.	5912			()	
	за 2022г	5922			()	
из местных бюджетов	за 2023 г.	5913			()	
	за 2022г	5923			()	
Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов		
1	2	3	4	5		
Расходы по обычным видам деятельности - всего	за 2023 г.	5930				
	за 2022 г.	5935				
в том числе:	за 2023 г.	5931				
	за 2022 г.	5936				
на растениеводство	за 2023 г.	5932				
	за 2022 г.	5937				
на животноводство	за 2023 г.	5933				
	за 2022 г.	5938				
на прочие цели	за 2023 г.	5940				
	за 2022 г.	5950				
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2023 г.	5941				
	за 2022 г.	5951				
в том числе:	за 2023 г.	5942				
	за 2022 г.	5952				
мелиоративные мероприятия	за 2023 г.	5943				
	за 2022 г.	5953				
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2023 г.	5944				
	за 2022 г.	5954				
закупка сельхозтехники	за 2023 г.	5945				
	за 2022 г.	5955				

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2023 г.	5944		
	за 2022 г.	5954		
прочие	за 2023 г.	5945		
	за 2022 г.	5955		
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за 2023 г.	5960		
	за 2022 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" именуется 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 _____
(подпись)

Махов И.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

Стародубцева В.Н.
(расшифровка подписи)

" 26 " _____ марта _____ 2018г

л. 10



