

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД

заканчивающийся 31 декабря 2022 года

Индекс: форма КФО-5

Периодичность: годовая

Кем представляется: Администраторы местных бюджетных программ – 1202001 ГУ Аппарат Акима Западно-Казахстанской области

Куда представляется: Местному уполномоченному органу по исполнению бюджета

Срок представления: Для администраторов местных бюджетных программ устанавливается местным уполномоченным органом по исполнению бюджета

2. Раскрытия к финансовой отчетности

Краткосрочные активы

Вид бюджета: областной
Единица измерения: тысяч тенге

Таблица 1. Денежные средства и их эквиваленты (строки 010 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года	Сальдо на конец отчетного периода
1	2	3	4
Денежные средства в кассе (1010)	011	0,0	
Текущий счет государственного учреждения (1020)	012	0,0	
Расчетный счет (1030)	013	0,0	
Контрольный счет наличности (далее - КСН) благотворительной помощи (1041)	014	0,0	
КСН платных услуг (1042)	015	0,0	
КСН временного размещения денег (1043)	016	83,9	1,3
КСН местного самоуправления (1044)	017	0,0	
КСН целевого финансирования (1045)	018	0,0	
КСН республиканского бюджета (1046)	019	0,0	
КСН местных бюджетов (1047)	020	0,0	
КСН фонда компенсации потерпевшим (1048)	020-1	0,0	
Счет в иностранной валюте (1050)	021	0,0	
Специальный счет связанного гранта (1061)	022	0,0	
Специальный счет внешнего займа (1062)	023	0,0	

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года	Сальдо на конец отчетного периода
1	2	3	4
Аккредитивы (1071)	024	0,0	
Денежные средства в пути (1073)	025	0,0	
Плановые назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из республиканского бюджета (1080)	026	0,0	
Плановые назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из местного бюджета (1090)	027	0,0	
Всего	100	83,9	1,3

Таблица 2. Краткосрочные финансовые инвестиции (строка 011 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Оцениваемые по справедливой стоимости	Оцениваемые по себестоимости	Удерживаемые до погашения	Имеющиеся в наличии для продажи	Займы предоставленные	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Поступление по стоимости приобретения	011						
Выбытие по стоимости приобретения	012						
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021						
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022						
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Таблица 3. Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строки 014 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Расчеты с покупателями и заказчиками
1	2	3
Сальдо на начало отчетного периода	010	0,0
Начисление дебиторской задолженности	011	
Погашение дебиторской задолженности	012	
Сальдо на конец отчетного периода	013	0,0
Сальдо резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода	020	0,0
Начислен резерв по сомнительным долгам за отчетный период	021	
Списан резерв по сомнительным долгам за отчетный период	022	
Сальдо резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	023	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	0,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	0,0

Таблица 4. Запасы (строка 020 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Материалы	Незавершенное производство	Готовая продукция	Товары	Запасы в пути	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010	160 793,2	0,0	0,0	0,0	0,0	160 793,2
Поступление по стоимости приобретения	011	51 279,0					51 279,0
в том числе за счет финансирования по бюджету	012	50 409,2					50 409,2
Выбытие по стоимости приобретения	013	21 684,4					21 684,4
в том числе израсходовано на нужды государственного учреждения	014	21 684,4					21 684,4
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	015	190 387,8	0,0	0,0	0,0	0,0	190 387,8
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	x	x	x	x	x	0,0
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021	x	x	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022	x	x	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023	x	x	x	x	x	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	160 793,2	0,0	0,0	0,0	0,0	160 793,2
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	190 387,8	0,0	0,0	0,0	0,0	190 387,8

Таблица 5. Долгосрчные финансовые инвестиции (строка 110 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Долгосрчные активы

Показатели	Код строки	Оцениваемые по справедливой стоимости	Оцениваемые по себестоимости	Удерживаемые до погашения	Имеющиеся в наличии для продажи	Займы предоставленные	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010	0,0	592 392,0	0,0	0,0	0,0	592 392,0
Поступление по стоимости приобретения	011						
Выбытие по стоимости приобретения	012						
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013	0,0	592 392,0	0,0	0,0	0,0	592 392,0
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021						
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022						
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	0,0	592 392,0	0,0	0,0	0,0	592 392,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	0,0	592 392,0	0,0	0,0	0,0	592 392,0

Таблица 6. Основные средства (строка 114 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Сооружения	Передаточные устройства	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь	Прочие основные средства	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	0,0	988,0	0,0	0,0	9 739,0	293 351,4	41 838,9	17 429,5	363 346,8
Поступление по первоначальной стоимости	011		74 408,0			7 710,0	20 992,3	12 016,7	1 181,0	116 308,0
в том числе за счет финансирования по бюджету	012						16 866,4	11 560,4	1 181,0	29 607,8
Увеличение первоначальной стоимости	013									
Уменьшение первоначальной стоимости	014									
Выбытие по первоначальной стоимости	015					10 210,0				10 210,0
в том числе списание пришедших в негодность основных средств	016									
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	017	0,0	75 396,0	0,0	0,0	7 239,0	314 343,7	53 855,6	18 610,5	469 444,8

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Сооружения	Передаточные устройства	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь	Прочие основные средства	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
в том числе временно простаивающие	017-1									
в том числе полностью самортизированные	017-2		776,9			7 239,0	237 565,7	6 693,5	4 263,2	256 538,3
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	0,0	927,8	0,0	0,0	9 739,0	251 467,6	29 241,0	14 057,3	305 432,7
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021		73 353,9			329,5	589,7	456,3		74 729,4
Начислено амортизации за отчетный период	022		8,4				36 029,2	5 864,2	2 169,7	44 071,5
Списано амортизации за отчетный период	023					2 829,5				2 829,5
Корректировка накопленной амортизации (при увеличении первоначальной стоимости)	024									
Корректировка накопленной амортизации (при уменьшении первоначальной стоимости)	025									
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	026	0,0	74 290,1	0,0	0,0	7 239,0	288 086,5	35 561,5	16 227,0	421 404,1

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Сооружения	Передаточные устройства	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь	Прочие основные средства	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031									
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032									
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	0,0	60,2	0,0	0,0	0,0	41 883,8	12 597,9	3 372,2	57 914,1
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	0,0	1 105,9	0,0	0,0	0,0	26 257,2	18 294,1	2 383,5	48 040,7
в том числе временно простаивающие	041-1									

Таблица 7. Инвестиционная недвижимость (строка 116 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Другие	Всего
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	0,0	0,0	0,0	0,0
Поступление по первоначальной стоимости	011				
в том числе за счет финансирования по бюджету	012				
Выбытие по первоначальной стоимости	013				
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	014	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	0,0	0,0	0,0	0,0
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021				
Начислено амортизации за отчетный период	022				
Списано амортизации за отчетный период	023				
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	024	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	0,0	0,0	0,0	0,0
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031				0,0
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032				0,0
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	0,0	0,0	0,0	0,0

Таблица 8. Биологические активы (строка 117 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Животные	Многолетние насаждения	Всего
1	2	3	4	5
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	0,0	0,0	0,0
Поступление по первоначальной стоимости	011			
в том числе за счет финансирования по бюджету	012			
Выбытие по первоначальной стоимости	013			
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	014	0,0	0,0	0,0
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	0,0	0,0	0,0
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021			
Начислено амортизации за отчетный период	022			
Списано амортизации за отчетный период	023			
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	024	0,0	0,0	0,0
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	0,0	0,0	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031			0,0
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032			0,0
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	0,0	0,0	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	0,0	0,0	0,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	0,0	0,0	0,0

Таблица 9. Нематериальные активы (строка 118 КФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Программное обеспечение	Авторские права	Лицензионные соглашения	Патенты	Гудвилл	Прочие	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	275 367,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	275 367,6
Поступление по первоначальной стоимости	011	11 700,4						11 700,4
в том числе за счет финансирования по бюджету	012	11 700,4						11 700,4
Увеличение первоначальной стоимости	013							
Уменьшение первоначальной стоимости	014							
Выбытие по первоначальной стоимости	015							
в том числе списание пришедших в негодность нематериальных активов	016							
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	017	287 068,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	287 068,0
в том числе временно простаивающие	017-1							
в том числе полностью амортизированные	017-2	208 533,2						208 533,2
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	227 415,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	227 415,2
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021							
Начислено амортизации за отчетный период	022	6 671,8						6 671,8

Показатели	Код строки	Программное обеспечение	Авторские права	Лицензионные соглашения	Патенты	Гуд-вилл	Прочие	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Списано амортизации за отчетный период	023							
Корректировка накопленной амортизации (при увеличении первоначальной стоимости)	024							
Корректировка накопленной амортизации (при уменьшении первоначальной стоимости)	025							
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	026	234 087,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	234 087,0
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031							0,0
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032							0,0
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	47 952,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	47 952,4
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	52 981,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	52 981,0
в том числе временно простаивающие	041-1							

Таблица 17. Информация по концессионным активам и прочим активам по договорам государственно-частного партнерства

Показатели	Код строки	Первоначальная стоимость	Сумма накопленной амортизации	Сумма резерва на обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
Земля	010				
Здания	020				
Сооружения	030				
Передаточные устройства	040				
Транспортные средства	050				
Машины и оборудование	060				
Незавершенное строительство	070				
Прочие	080				
Всего:	100				

Проверка успешна

Дата и время обновления13.02.2023 19:26:40

Источник данных: ручной ввод