

სახელმწიფო აუდიტის სამსახური



„ვ ა მ ტ კ ი ც ე ბ“

აუდიტის დეპარტამენტის უფროსის მ/შ

აჭარის ავტონომიურ რესპუბლიკაში

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.

კახაბერ კირტავა

__02__._12___.2014 წელი

2 ეგზ.

სსიპ „ბათუმის ბულვარი“

ფინანსური და შესაბამისობის აუდიტის ანგარიში N 27/105

2013 წლის 1 იანვარი - 2013 წლის 31 დეკემბერი



სარჩევი

აუდიტის ანგარიში

<i>დასკვნა ფინანსური ანგარიშგების შესახებ.....</i>	<i>3</i>
<i>სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ხელმძღვანელობას.....</i>	<i>3</i>
<i>ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა.....</i>	<i>3</i>
<i>აუდიტორის პასუხისმგებლობა</i>	<i>3</i>
<i>პირობითი მოსაზრების საფუძველი ფინანსური ანგარიშგების შესახებ.....</i>	<i>4</i>
<i>პირობითი მოსაზრება ფინანსური ანგარიშგების შესახებ</i>	<i>4</i>
<i>დასკვნა საქმიანობის კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ</i>	<i>5</i>
<i>ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა.....</i>	<i>5</i>
<i>აუდიტორის პასუხისმგებლობა</i>	<i>5</i>
<i>პირობითი მოსაზრების საფუძვლები კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ</i>	<i>5</i>
<i>პირობითი მოსაზრება კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ.....</i>	<i>6</i>
<i>მნიშვნელოვან საკითხთა ხაზგასმა</i>	<i>7</i>
<i>ფინანსური ანგარიშგების ფორმები.....</i>	<i>14</i>



დასკვნა ფინანსური ანგარიშგების შესახებ

სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ხელმძღვანელობას

აუდიტის დეპარტამენტმა აჭარის ავტონომიურ რესპუბლიკაში, ჩაატარა სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ფინანსური და შესაბამისობის აუდიტი, რომელმაც მოიცვა 2013 წლის ბალანსის, ეკონომიკური კლასიფიკაციის შესაბამისად ხარჯების, არაფინანსური აქტივების საკასო ოპერაციების, ფინანსური აქტივებითა და ვალდებულებებით საკასო ოპერაციების, წმინდა ღირებულების, ფულადი გრანტების, არაფინანსური აქტივების მიღება-გასვლის, ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულების ცვლილებებისა და ავტომატური ექსპლუატაციაზე გაწეული ხარჯების შესახებ ანგარიშგებები. 2013 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული პერიოდის აუდიტი ასევე მოიცავს ანგარიშს დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანების შესახებ.

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა

ბულვარის ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და მის სამართლიან წარდგენაზე საქართველოს პრეზიდენტის 1998 წლის 6 თებერვლის №70 ბრძანებულებით დამტკიცებული „საქართველოში ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების შესახებ“ დებულების, საქართველოს ფინანსთა მინისტრის 2007 წლის 28 დეკემბრის N1321 ბრძანებით დამტკიცებული „ბიუჯეტების დაფინანსებაზე მყოფი ორგანიზაციების ბუღალტრული აღრიცხვის შესახებ“ ინსტრუქციისა და 2008 წლის 16 აპრილის „ბიუჯეტების დაფინანსებაზე მყოფი ორგანიზაციების ბუღალტრული ანგარიშგების ფორმების დამტკიცების შესახებ“ N364 ბრძანების შესაბამისად.

აღნიშნული პასუხისმგებლობა მოიცავს შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებას, დანერგვასა და შენარჩუნებას, რაც საჭიროა ისეთი ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენისათვის, რომელიც არ შეიცავს შეცდომით ან განზრახ არამართლობიერი ქმედებით (თაღლითობით) გამოწვეულ არსებით უზუსტობას.

აუდიტორის პასუხისმგებლობა

აუდიტის დეპარტამენტი აჭარის ავტონომიურ რესპუბლიკაში პასუხისმგებელია, რომ აუდიტის საფუძველზე გამოთქვას მოსაზრება წარმოდგენილ ფინანსურ ანგარიშგებაზე.



აუდიტი წარიმართა უმაღლესი აუდიტორული ორგანოების საერთაშორისო სტანდარტების (ISSAI) შესაბამისად. აღნიშნული სტანდარტებით მოითხოვება აუდიტორის მიერ ეთიკის მოთხოვნების დაცვა, აუდიტის დაგეგმვა და წარმართვა იმგვარად, რომ მიღებულ იქნეს დასაბუთებული რწმუნება იმის შესახებ, შეიცავს თუ არა მოცემული ფინანსური ანგარიშგება არსებით უზუსტობას.

აუდიტი ითვალისწინებს პროცედურების ჩატარებას აუდიტორული მტკიცებულებების მოსაპოვებლად ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული თანხებისა და განმარტებითი შენიშვნების შესახებ. პროცედურები შეირჩევა აუდიტორის პროფესიული განსჯის საფუძველზე, რაც მოიცავს ფინანსური ანგარიშგების არსებითი უზუსტობების რისკების შეფასებას, რომლებიც გამოწვეულია თაღლითობით ან შეცდომით. ამ რისკების შეფასების დროს აუდიტორი განიხილავს, შესაფერისია თუ არა შიდა კონტროლი სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისთვის, რომ განსაზღვრულიყო მოცემული გარემოებების შესაფერისი აუდიტორული პროცედურები და არა იმ მიზნით, რომ მოსაზრება გამოთქვას შიდა კონტროლის ეფექტიანობაზე. აუდიტი აგრეთვე გულისხმობს ხელმძღვანელობის მიერ გამოყენებულ სააღრიცხვო პოლიტიკისა და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებების მართებულობის შეფასებას, ასევე მთლიანად ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის შეფასებას.

ჩვენს მიერ მოპოვებული აუდიტორული მტკიცებულებები საკმარისი და შესაფერისია აუდიტორული მოსაზრების გამოსათქმელად საჭირო საფუძვლის შესაქმნელად.

პირობითი მოსაზრების საფუძველი ფინანსური ანგარიშგების შესახებ

სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ბალანსზე რიცხული აქტივების, კერძოდ გამოცვლილი ავტონაწილების შერჩევითი დათვალიერების შედეგად დგინდება, რომ 19 დასახელების 29 ერთეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა¹ ფიზიკურად განთავსებულია ბულვარის საწყობში და არ ირიცხება ორგანიზაციის ბალანსზე. შესაბამისად, აღნიშნული ფასეულობა ექვემდებარე საბალანსო ანგარიშებში აღრიცხვას.

პირობითი მოსაზრება ფინანსური ანგარიშგების შესახებ

ჩვენი აზრით, პირობითი მოსაზრების საფუძვლებში აღწერილი საკითხების ფინანსურ ანგარიშგებაზე შესაძლო გავლენის გარდა, წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით სამართლიანად ასახავს სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ფინანსურ მდგომარეობას 2013 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით,

¹ მათ შორის 2 ავტომანქანის გამოცვლილი ძრავი.



აგრეთვე მათი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას იმ სააღრიცხვო პერიოდისთვის, რომელიც დასრულდა მოცემული თარიღით.

დასკვნა საქმიანობის კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და მის სამართლიან წარდგენაზე პასუხისმგებლობის გარდა, რომელიც აღწერილია ზემოთ, სამინისტროს ხელმძღვანელობა ასევე პასუხისმგებელია, რომ უზრუნველყოს ორგანიზაციის საქმიანობის და ფინანსური ოპერაციების კანონმდებლობასთან შესაბამისობა.

აუდიტორის პასუხისმგებლობა

გარდა ფინანსურ ანგარიშგებაზე მოსაზრების გამოთქმის პასუხისმგებლობისა, რომელიც აღწერილია ზემოთ, აუდიტის დეპარტამენტის აჭარის ავტონომიურ რესპუბლიკაში პასუხისმგებლობაა აუდიტის საფუძველზე გამოთქვას მოსაზრება კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ. ფინანსური და შესაბამისობის აუდიტი წარმართა უმაღლესი აუდიტორული ორგანოების საერთაშორისო სტანდარტების (ISSAI) შესაბამისად. აღნიშნული სტანდარტებით მოითხოვება აუდიტორების მიერ ეთიკის მოთხოვნების დაცვა, აუდიტის დაგეგმვა და წარმართვა იმგვარად, რომ მიღებულ იქნეს გონივრული რწმუნება იმის შესახებ, შეესაბამება თუ არა სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ საქმიანობა და ფინანსური ოპერაციები მოქმედი კანონმდებლობის მოთხოვნებს ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით.

ჩვენს მიერ მოპოვებული აუდიტორული მტკიცებულებები საკმარისი და შესაფერისია აუდიტორული მოსაზრების გამოსათქმელად საჭირო საფუძვლის შესაქმნელად.

პირობითი მოსაზრების საფუძვლები კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ

1. ავტოსატრანსპორტო საშუალებებზე 2012-2013 წლებში განხორციელებული სარემონტო სამუშაოები, 21 118 ლარის ფულადი სახსრების არაპროდუქტიულ გამოყენებაზე მიუთითებს.

სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ ბალანსზე რიცხულ 2 ავტოსატრანსპორტო საშუალებაზე გაწეული ხარჯების ანალიზიდან დადგინდა შემდეგი: ავტოსატრანსპორტო საშუალება „ფორდ ტრანზიტი“, გამოშვების წელი 1995, ნარჩენი ღირებულება 6894 ლარი² - 2012 წელს გაწეული იქნა 9 563 ლარის ხარჯი, ხოლო 2013 წელს 4 967 ლარი, სულ 14 530 ლარი.

² 01.01.12 მდგომარეობით.



ავტოსატრანსპორტო საშუალება „მერსედეს ბენცი“, გამოშვების წელი 1993, ნარჩენი ღირებულება 2 532 ლარი,³ - 2013 წელს გაწეული იქნა 7 589 ლარის ხარჯი. სულ ორივე ავტოსატრანსპორტო საშუალებაზე გაწეული ხარჯები, შესაბამისი პერიოდების მიხედვით არაგონივრულად მაღალია და შეადგენს 21 118 ლარს, რაც ბუღვარის საკუთრებაში არსებულ ფულადი სახსრების არაპროდუქტიულ გამოყენებაზე მიუთითებს.

2. შემსყიდველის მიერ გარე განათების წერტების მომსახურება განხორციელებულია შესაბამისი დაგეგმარებისა და ქმედითი ღონისძიებები გარეშე, რაც მათ მიერ აღნიშნული მომსახურებისათვის გაწეული ხარჯების არაეკონომიურობაზე მიუთითებს.

სსიპ „ბათუმის ბუღვარის“ მიერ, შესაბამისი ხელშეკრულებების საფუძველზე⁴, გარე განათების წერტების მოვლა -პატრონობისა და ტექნიკური მომსახურებისათვის, 2013 წლის იანვრისა და თებერვლის თვის მომსახურებისათვის 3716 წერტზე, გადახდილია 21 084 ლარი, ხოლო დანარჩენი პერიოდისათვის 4 262 წერტზე გადახდილია 105 420 ლარი, სულ მთელი პერიოდისათვის 128 559 ლარი. აღსანიშნავია, რომ მხარეთა შორის გაფორმებული შეთანხმების⁵ შედეგად, წერტების რაოდენობა ივნისის თვეში შემცირდა 410 ერთეულით. ბუღვარის საბალანსო ანგარიშებზე რიცხული გარე განათების წერტების ანალიზით და შესაბამისი უფლებამოსილი პირების განმარტებით, 2013 წლის პერიოდში შესაბამისი ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული მოვლა-პატრონობისთვის გამოცხადებული 4262 წერტიდან, 2013 წლის ივნისამდე 1887 წერტი, ხოლო ივნისის შემდგომ 1477⁶ წერტი არ არის აღრიცხული საბალანსო ანგარიშებში. შესაბამისად, ვერ ხდება იდენტიფიცირება აღნიშნული წერტების მესაკუთრისა და აღრიცხვის აუცილებლობის შესახებ, აგრეთვე აღსანიშნავია, რომ სულ აღურუცხავი წერტის მოვლა-პატრონობისათვის 2013 წელში გადახდილია 71 898 ლარი⁷

პირობითი მოსაზრება კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესახებ

ჩვენი აზრით, პირობითი მოსაზრების საფუძველებში აღწერილი საკითხების გარდა, სსიპ „ბათუმის ბუღვარის“ საქმიანობა და ფინანსური ოპერაციები, ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით, შესაბამისობაშია მოქმედი კანონმდებლობის მოთხოვნებთან.

³ 01.01.13 მდგომარეობით.

⁴ SPA130004378 სახელმწიფო შესყიდვების შესახებ ხელშეკრულება N2/10 05.03.2013წ.

⁵ 07.06.2013წ. შეთანხმება დანართი N1 სახით

⁶ მათ შორის 400⁶ ერთეული მინათების ელემენტი განლაგებულია კერძო სამართლის სუბიექტის ტერიტორიაზე, ესენია: ჰოლანდიური, აჭარული, კოშკი, და ჩინური რესტორნის ფასადისა და ტერიტორიის განათებები.

⁷ 2096X3X2+1887X3X5+1477X3X7=12576+28305+31017=71898



მნიშვნელოვან საკითხთა ხაზგასმა

1. სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ მიერ გამოცხადდა გამარტივებული ელექტრონული ტენდერი⁸ 300 000 კვ.მ ბათუმის სანაპირო ზოლის მოსწორებითი სამუშაოების შესყიდვის მიზნით, თუმცა შემსყიდველის მიერ არ იყო წინასწარ მომზადებული შესაბამისი სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაცია და არ ჰქონდა განსაზღვრული, თუ რას მოიცავდა აღნიშნული სამუშაოები. ხელშეკრულება გაუფორმდა შპს „ბონდი 2009-ს“, რომელზეც გადახდილი იქნა სულ 39 990 ლარი, აგრეთვე მიმწოდებელთან გაფორმებულ მიღება-ჩაბარების აქტებშიც ვერ ხდება იდენტიფიცირება, თუ კონკრეტულად სად და რა სახის სამუშაოები იქნა ჩატარებული.

ბიუჯეტის შედგენა-შესრულების მდგომარეობა

სსიპ „ბათუმის ბულვარის“ 2013 წლის დამტკიცებული და დაზუსტებული ბიუჯეტი 5 405.0 ათას ლარს შეადგენდა, საკასო ხარჯი 4 327.2 ათასი ლარს, ხოლო ფაქტობრივი 5 120.9 ათასი ლარს.

ხარჯების ნაწილში, გარდა არაფინანსური აქტივებისა, დამტკიცებული და დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 4 117,4 ათას ლარს, საკასო ხარჯი 3 446,6 ათას ლარს, ფაქტობრივი ხარჯი 5,1 ათას ლარს. საკასო და ფაქტობრივ ხარჯებს შორის სხვაობა შეადგენს 1 702,4 ათას ლარს, მათ შორის ძირითადი კაპიტალის მოხმარება 1 738,4 ათას ლარს, ხოლო შეძენილი და ნაშთად არსებული აქტივების ღირებულება 35,9 ათას ლარს.

ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული სახსრების ნაწილში, აუდიტის პერიოდში შემოსავლების ოდენობა გეგმით გათვალისწინებული არ იყო. ფაქტობრივად მიღებული შემოსავალი შეადგენს 528,3 ათას ლარს. ბალანსზე რიცხული მოთხოვნების გათვალისწინებით შემოსულია მიმდინარე ანგარიშზე 661,8 ათასი ლარი, ხოლო საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში, არსებული ნაშთის (318,0 ათასი ლარი) გათვალისწინებით, 2013 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიმდინარე ანგარიშზე ნაშთად ირიცხება 716,1 ათასი ლარი.

დებიტორული და კრედიტორული დავალიანება

2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, ორგანიზაციას დებიტორული დავალიანების ნაშთად ირიცხებოდა 110.3 ათასი ლარი, კრედიტორულ დავალიანებად 30.7 ათასი ლარი, ხოლო 2013 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დებიტორული დავალიანება შეადგენს

⁸ SPA130003024



63.5 ათას ლარს, ხოლო კრედიტორული დავალიანება 25.5 ათას ლარს. დებიტორული დავალიანების შემცირება ძირითადად გამოწვეულია მოიჯარეების მიერ დაფარული დებიტორული დავალიანებებით.

აუდიტის ანგარიშის გასაჩივრების წესი

საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის თანახმად, აუდიტის ანგარიში ჩაბარებიდან 20 დღის ვადაში შეიძლება გასაჩივრდეს მხოლოდ საქართველოს სახელმწიფო აუდიტის სამსახურში.

გურამ დუმბაძე /უფროსი აუდიტორი, ჯგუფის ხელმძღვანელი/

გოჩა შარაბიძე /უფროსი აუდიტორი, ჯგუფის წევრი/

რამაზ დიასამიძე /აუდიტორ-ასისტენტი, ჯგუფის წევრი/

2/12/2014წ.

კოდი	აქტივები	ანგ. #	წამთი წლის დასაწყისისთვის	წამთი წლის (კვარტლის) შოლის
I. ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები				
010	წადენი ფული საღარიბოში ეროვნულ ვალუტაში	1110		0
020	წადენი ფული საღარიბოში უცხოურ ვალუტაში	1120		0
030	მიმდინარე ანგარიში ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	1210	318,047	716,192
040	მიმდინარე ანგარიში ბანკში უცხოურ ვალუტაში	1220		0
050	სადეპოზიტო ანგარიში ბანკში	1230		0
060	სხვა ანგარიშები ბანკში	1240		0
070	ანგარიში საბიუჯეტო სახსრებით ორგანიზაციის საკასო ხარჯებისათვის	1250		0
080	დეპოზიტები ხაზინაში ეროვნულ ვალუტაში	1260		0
090	დეპოზიტები ხაზინაში უცხოურ ვალუტაში	1270		0
100	ხაზინის სავალუტო ანგარიში	1280		0
110	სხვა ანგარიშები ხაზინაში	1290		0
120	ფაქტური ქაღალდები, გარდა აქციებისა	1310		0
130	მოკლევადიანი სესხები	1320		0
140	აქციები და სხვა კაპიტალი	1330		0
150	წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	1340		0
160	საბიუჯეტო სესხებზე დარიცხული პროცენტები	1351		0
170	არასაბიუჯეტო სესხებზე დარიცხული პროცენტები	1352		0
180	დეპოზიტებზე და სხვა ფინანსური აქტივებზე დარიცხული პროცენტები	1353		0
190	მოთხოვნები დარიცხული ჯარიმებით, სანქციებით და საკუთრებასთან დაკავშირებული სხ	1354	31	31
200	მოთხოვნები ფულად სახსრებზე და მათი ექვივალენტებზე აქტივების/მოქმედებების მიწოდ	1355	110,307	63,512
210	გადახდილი დღგ	1356		6,778
220	წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი	1357		0
230	სხვა საგადასახადო აქტივი	1358	34	34
240	მოთხოვნები ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების დამაკლისებით	1359		0
250	სხვა დანარჩენი მოკლევადიანი ფინანსური აქტივები	1360		0
260	მოთხოვნები ჩარტერთ	1410		0
270	მოთხოვნები სადაზღვევო კომპანიების მიმართ	1420		0
280	მოთხოვნები წინასწარი გადახდებით	1430		0
290	მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების დამაკლისებით	1440		0
300	ამგარიშვალდებული პირების მიმართ მოთხოვნები	1450		0
310	მოქმედების მიმართ მოთხოვნები	1460		0
320	მოთხოვნები წინასწარ გადახდილი გადასახდელებით	1470		0
330	სხვა დანარჩენი მოკლევადიანი მოთხოვნები	1480		0
340	გრძელვადიანი სესხები	1510		0
350	სხვა გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები	1520		0
360	სხვა გრძელვადიანი მოთხოვნები	1530		0
II. არაფინანსური აქტივები				
370	სტრატეგიული მარაგები	1610		0
380	სხვა მატერიალური მარაგები	1620	25,732	67,377
390	შენიშნა-წაგებობები	2110	14,100,501	14,422,309
400	მანქანა-დასაფარავი და ინვენტარი	2120	10,508,944	9,579,996
410	სხვა მორთავი აქტივები	2130	720,468	712,785
420	დაუმთავრებელი მშენებლობა	2140		0
430	გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები	2200		0
440	ფასილობები	2300	118,101	116,908
450	არაფარმოებული აქტივები	2400	148,534,964	155,397,814
ბალანსი			174,437,128	181,083,737

01/01/14 11:46:59

გვერდი 2 3-დან

კოდი	ვალდებულებები და კაპიტალი	ანგ. #	ნაშთი წლის დასაწყისისათვის	ნაშთი წლის (კვარტლის) ბოლოს
I. ვალდებულებები				
460	მოკლევადიანი ფინანსური ვალდებულებები	3100		0
470	მოშახტურების მოწოდებით დარიცხული ვალდებულებები	3210	30,733	25,583
480	აქტივების მოწოდებით დარიცხული ვალდებულებები	3220		3,781
490	ვალდებულებები ბარტერიით	3230		0
500	გადასახდელი მოგების გადასახადი	3241	21,983	16,413
510	გადასახდელი დღგ	3242		0
520	გადასახდელი სამშენსაგელი გადასახადი	3243		0
530	სხვა გადასახდელები	3244		0
540	ბიუჯეტის წინაშე ვალდებულებები შემოსავლების საკასო შესრულებით	3245		0
550	ბიუჯეტის წინაშე დარიცხული ვალდებულებები	3246		0
560	შტატით მომუშავეთათვის დარიცხული ხელფასები	3251		0
570	შტატგარეშე მომუშავეთათვის დარიცხული ხელფასები	3252		0
580	ვალდებულებები მივლინებით ქვეყნის შიგნით	3253		0
590	ვალდებულებები მივლინებით ქვეყნის გარეთ	3254		0
600	დამქირავებლის მიერ ფულადი ფორმით გაწეული სოციალური დახმარებით დარიცხული	3255		0
610	დამქირავებლის მიერ სასაქონლო ფორმით გაწეული სოციალური დახმარებით დარიცხული	3256		0
620	ვალდებულებები ორგანიზაციის მომუშავეების ხელფასებიდან დაკავებული თანხებით	3257		0
630	გადასახდელი სტიპენდიები	3258		0
640	სოციალური დაზღვევის ამარიცხვები	3259		0
650	ვალდებულებები დეპონენტების მიმართ	3260		0
660	სოციალური დახმარებით დარიცხული ვალდებულებები	3270		0
670	სხვა მოკლევადიანი კრედიტორული დავალიანებები	3280		0
680	გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულებები და კრედიტორული დავალიანებები	3300		0
II. კაპიტალი				
690	წმინდა ღირებულება	5100	173,825,294	180,074,833
700	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	5210		0
710	გაუნაწილებელი მოგება	5220	559,117	963,127
720	დაუფარავი ზარალი *	5230		0
ბალანსი			174,437,128	181,083,737
III. საცნობარო მუხლები				
730	საპროცედურო ოჯახით აღებული ძირითადი აქტივები და მათთან დაკავშირებული დანახარ	01	0	0
740	პასუხსაგებ შენახვაზე მიღებული მატერიალური ფასეულობები	02	0	0
750	გადახდის უნარი დებიტორებზე ჩამოწერილი დავალიანება	03	0	0
760	ხარვეზში ჩამოწერილი მარაგები ექსპლუატაციაში	04	37,305	37,305
770	პირობითი მოთხოვნები	05	0	0
780	პირობითი ვალდებულებები	06	0	0
790	საკუთარი სახსრებით კაპიტალის შექმნა	07	0	0
800	ამორტიზირებული ძირითადი აქტივები	08	37,800	37,800
810	ვადგადავიღებული დავალიანებები	09	0	0
820	ექსპლუატაციაში მყოფი ხარვეზში ჩამოწერილი გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები	10	110,268	122,804
830	გამსაკარგად გადახადები მოძრავი ქონება	11	0	0

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი: გ. დ. ს. მ. მ.

ბ. ა

* აღნიშნული სტრუქტურის ორგანიზაციები კვლავ ბალანსის ვალდებულებებისა და კაპიტალის ჯამს

01/01/14 11:46:59



გვერდი 3 3-დან

ბალანსის დანართი ფორმა #2

ორგანიზაციის ანგარიში ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "ხათუმის ბულვარი"

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

2013 წლის IV კვარტალი

კოდი 245630786

ზომის ერთეული: ლარი

სტრ. კოდი	ხარჯების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული გეგმა	დაზუსტებული გეგმა	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკასო ხარჯი)	ფაქტობრივი ხარჯი	გადახრა ფაქტ. ხარჯსა და გადახდის შორის (9-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	I. ხარჯები	2	4,089,249	4,089,249	3,419,518	3,418,510	3,418,510	5,120,985	1,702,476
020	1.1 შრომის ანაზღაურება	21							
030	1.1.1 ხელფასები	211							
040	1.1.1.1 ხელფასები ფულადი ფორმით	2111							
050	1.1.1.1.1 თანამდებობრივი სარგო	21111							
060	1.1.1.1.2 წოდებრივი სარგო	21112							
070	1.1.1.1.3 პრემია	21113							
080	1.1.1.1.4 დანამატი	21114							
090	1.1.1.1.5 პენსია	21115							
100	1.1.1.1.6 კომპენსაცია	21116							
110	1.1.1.2 ხელფასები სასაქონლო ფორმით	2112							
120	1.1.2 სოციალური შენატანები	212							
150	1.2 საქონელი და მომსახურება	22	2,833,883	2,833,883	2,303,884	2,303,884	2,303,884	2,277,048	- 26,836

31/12/13 17:45:26

გვერდი 1 5-დან

სტრ. კოდი	ხარჯების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული გეგმა	დაზუსტებული გეგმა	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკასო ხარჯი)	ფაქტობრივი ხარჯი	გადახრა ფაქტ. ხარჯსა და გადახდას შორის (9-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
160	1.2.1.1 შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება	221							
170	1.2.1.2 მივლინება	222							
180	1.2.1.3 ოფისის ხარჯები	223							
190	1.2.1.4 წარმომადგენლობითი ხარჯები	224							
200	1.2.1.5 კვების ხარჯები	225							
210	1.2.1.6 სამედიცინო ხარჯები	226							
220	1.2.1.7 რბილი ინვენტარისა და უნიფორმის შეძენის და პირად ჰიგიენასთან დაკავშირებული ხარჯები	227							
230	1.2.1.8 ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის ექსპლუატაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯები	228							
240	1.2.1.9 სამხედრო ტექნიკისა და ტყვია-წამლის შეძენის ხარჯები	229							
250	1.2.1.10 სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურება	2210	0	0	2,303,884	2,303,884	2,303,884	2,277,048	- 26,836
260	1.3 ძირითადი კაპიტალის მოხმარება *	23	0	0	0	0	0	1,738,485	1,738,485
270	1.4 პროცენტი	24							
280	1.4.1 საგარეო ვალდებულებებზე	241							
290	1.4.1.1 ორმხრივ კრედიტორებზე	2411							
300	1.4.1.2 მრავალმხრივ კრედიტორებზე	2412							
310	1.4.1.3 კომერციულ ორგანიზაციებზე	2413							

31/12/13 17:45:26

გვერდი 2 5-დან

სტრ. კოდი	ხარჯების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული გეგმა	დაზუსტებული გეგმა	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკასო ხარჯი)	ფაქტობრივი ხარჯი	გადახდა ფაქტ- ხარჯსა და გადახდის შორის (9-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
320	1.4.1.4 სხვა საგარეო ვალდებულებებზე	2414							
330	1.4.2 საშინაო ერთეულებზე გარდა სახელმწიფო ერთეულებისა	242							
340	1.4.3 სახელმწიფო ერთეულებიდან აღებულ საშინაო ვალდებულებებზე	243							
350	1.5 სუბსიდიები	25	1,251,366	1,251,366	1,115,633	1,114,625	1,114,625	1,105,452	- 9,173
360	1.6 გრანტები	26							
370	1.6.1 გრანტები უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებს	261							
380	1.6.1.1 მიმდინარე	2611							
390	1.6.1.2 კაპიტალური	2612							
400	1.6.2 გრანტები საერთაშორისო ორგანიზაციებს	262							
410	1.6.2.1 მიმდინარე	2621							
420	1.6.2.2 კაპიტალური	2622							
430	1.6.3 გრანტები სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებს	263							
440	1.6.3.1 მიმდინარე	2631							
450	1.6.3.2 კაპიტალური	2632							
460	1.7 სოციალური უზრუნველყოფა	27							
470	1.7.1 სოციალური დაზღვევა	271							

31/12/13 17:45:26

გვერდი 3 5-დან

ბალანსის დანართი ფორმა #2-1

ორგანიზაციის ანგარიში არაფინანსური აქტივებით საკასო ოპერაციების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "შათუმის ბულვარი"

კოდი 245630786

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

2013 წლის IV კვარტალი

ზომის ერთეული: ლარი

სტრ. კოდი	არაფინანსური აქტივების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული გეგმა	დაზუსტებული გეგმა	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკასო ხარჯი)
1	2	3	4	5	6	7	8
010	1. არაფინანსური აქტივების ზრდა	31	1,287,600	1,287,600	915,815	880,531	880,531
020	1.1 ძირითადი აქტივები	311	0	0	790,815	755,531	755,531
030	1.1.1 შენობა-ნაგებობები	3111	0	0	586,021	550,738	550,738
040	1.1.1.1 საცხოვრებელი შენობები	31111					
050	1.1.1.2 არსაფინანსური შენობები	31112	0	0	273,039	273,039	273,039
060	1.1.1.3 საგზაო მაგისტრალები	31113					
070	1.1.1.4 ქუჩები	31114					
080	1.1.1.5 გზები	31115					
090	1.1.1.6 ხიდები	31116					
100	1.1.1.7 გვირაბები	31117					
110	1.1.1.8 საკანალიზაციო და წყლის მომარაგების სისტემები	31118					
120	1.1.1.9 ელექტროგადამცემი ხაზები	31119					
130	1.1.1.10 მილსადენები	311110					
140	1.1.1.11 სხვა შენობა-ნაგებობები	311111	0	0	312,982	277,699	277,699
150	1.1.2 მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	3112	0	0	204,793	204,793	204,793
160	1.1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები	31121	0	0	129,895	129,895	129,895

31/12/13 17:47:21

გვერდი I 3-დან

ბალანსის დანართი ფორმა #2-2

ორგანიზაციის ანგარიშში ფინანსური აქტივებითა და ვალდებულებებით საკასო ოპერაციების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "შათუმის ბულვარი"

კოდი 245630786

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

2013 წლის IV კვარტალი

ზომის ერთეული: ლარი

სტრ. კოდი	ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული გეგმა	დაუსტესტებული გეგმა	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკასო ხარჯი)
1	2	3	4	5	6	7	8
010	1. ფინანსური აქტივების ზრდა	32					
020	1.1 საშინაო	321					
030	1.1.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3212					
040	1.1.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3213					
050	1.1.3 სესხები	3214					
060	1.1.4 აქციები და სხვა კაპიტალი	3215					
070	1.1.5 სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები	3216					
080	1.1.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3217					
090	1.1.7 სხვა დებიტორული დავალიანებები	3218					
100	1.2 საგარეო	322					
110	1.2.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3222					
120	1.2.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3223					
130	1.2.3 სესხები	3224					
140	1.2.4 აქციები და სხვა კაპიტალი	3225					
150	1.2.5 დაზღვევის ტექნიკური რეზერვები	3226					
160	1.2.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3227					
170	1.2.7 სხვა დებიტორული დავალიანებები	3228					
180	1.3 მონეტარული ოქრო და ნასესხობის სპეციალური უფლება	323					
190	2. ვალდებულებების კლება	33	28,151	28,151	28,150	28,150	28,150
200	2.1 საშინაო	331	0	0	28,150	28,150	28,150
210	2.1.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3312					
220	2.1.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3313					

31/12/13 17:48:46

გვერდი 1 2-დან

სტრ. კოდი	ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული ზეგმა	დაზუსტებული ზეგმა	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკანო ხარჯი)
1	2	3	4	5	6	7	8
230	2.1.3 სესხები	3314					
240	2.1.4 აქციები და სხვა კაპიტალი (შოლოდ სახელმწიფო საწარმოები და ო	3315					
250	2.1.5 სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები	3316					
260	2.1.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3317					
270	2.1.7 სხვა კრედიტორულ დავალიანებები	3318	0	0	28,150	28,150	28,150
280	2.2 საგარეო	332					
290	2.2.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3322					
300	2.2.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3323					
310	2.2.3 სესხები	3324					
320	2.2.4 აქციები და სხვა კაპიტალი (შოლოდ სახელმწიფო საწარმოები და ო	3325					
330	2.2.5 დაზღვევის ტექნიკური რეზერვები	3326					
340	2.2.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3327					
350	2.2.7 სხვა კრედიტორულ დავალიანებები	3328					

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

ბ. ა



31/12/13 12:37:21

ვერდი 2 2-დან

ბალანსის დანართი ფორმა #4

ანგარიში ეკონომიკური საქმიანობით მიღებული სახსრების მოძრაობის შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "ზათუმის ბულვარი"

კოდი 245630786

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

2013 წლის IV კვარტალი

ზომის ერთეული: ლარი

სტრ. კოდი	შემოსავლები	კოდი	სულ		
			გეგმა	საკისო	ფაქტიური
1	2		3	4	5
010	ნაშთი წლის დასაწყისისთვის			318,048	
020	საანგარიშო პერიოდის შემოსავლები			661,873	528,339
030	გრანტები				
040	სხვა შემოსავლები			661,873	528,339
050	ა) შემოსავლები საკუთრებიდან				
060	ბ) საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია			614,940	481,406
070	გ) სანქციები (ჯარიმები და საურავები)				
080	დ) ნებაყოფლობითი ტრანზფერები, გრანტების გარდა				
090	ე) შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები			46,933	46,933
100	კურსთა შორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი				
110	არაფინანსური აქტივების კლება				
120	ფინანსური აქტივების კლება				
130	ვალდებულებების ზრდა				
140	სულ:			979,921	
150	1. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით	2	198,630	54,695	53,033
160	1.1 შრომის ანაზღაურება	21			
170	1.2 საქონელი და მომსახურება	22	58,760	38,273	36,612
180	1.3 ძირითადი კაპიტალის მოხმარება	23			
190	1.4 პროცენტი	24			
200	1.5 სუბსიდიები	25			
210	1.6 გრანტები	26			
220	1.7 სოციალური უზრუნველყოფა	27			
230	1.8 სხვა ხარჯები	28	139,870	16,422	16,422
240	2. არაფინანსური აქტივების ზრდა	31	537,818	38,650	
250	2.1 ძირითადი აქტივები	311		38,650	
260	2.2 მატერიალური მარაგები	312			
270	2.3 ფასეულობები	313			
280	2.4 არაწარმოებული აქტივები	314			
290	3. ფინანსური აქტივების ზრდა	32			
300	3.1 საშინაო	321			
310	3.2 საგარეო	322			
320	4. ვალდებულებების კლება	33			
330	4.1 საშინაო	331			
340	4.2 საგარეო	332			
350	ბიუჯეტში გადახდილი თანხები			170,384	
360	კურსთა შორის სხვაობით მიღებული ზარალი				
370	ნაშთი წლის (კვარტალის) ბოლოს			716,193	

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

ბ. ა.

31/12/13 12:18:38



გვერდი 1 1-დან

კოდი	ვალდებულებები და კაპიტალი	ანგ. #	ნაშთი წლის დასაწყისისთვის	ნაშთი წლის (კვარტლის) ბოლოს
I. ვალდებულებები				
460	მოკლევადიანი ფინანსური ვალდებულებები	3100		0
470	მომსახურების მოწოდებით დარიცხული ვალდებულებები	3210		773
480	აქტუების მოწოდებით დარიცხული ვალდებულებები	3220		621
490	ვალდებულებები ბარტერიით	3230		0
500	გადასახდელი მოგების გადასახადი	3241		3,351
510	გადასახდელი დღგ	3242		361
520	გადასახდელი სამუშაოსათვის გადასახადი	3243		0
530	სხვა გადასახდელები	3244		0
540	ბიუჯეტის წინაშე ვალდებულებები შემოსავლების საკასო შესრულებით	3245		0
550	ბიუჯეტის წინაშე დარიცხული ვალდებულებები	3246		356
560	შტატით მომუშავეთათვის დარიცხული ხელფასები	3251		0
570	შტატარეშე მომუშავეთათვის დარიცხული ხელფასები	3252		0
580	ვალდებულებები მივლინებით ქვეყნის შიგნით	3253		0
590	ვალდებულებები მივლინებით ქვეყნის გარეთ	3254		0
600	დამქირებლის მიერ ფულადი ფორმით გაწეული სოციალური დახმარებით დარიცხული	3255		0
610	დამქირებლის მიერ სასაქონლო ფორმით გაწეული სოციალური დახმარებით დარიცხული	3256		0
620	ვალდებულებები ორგანიზაციის მომუშავეების ხელფასებიდან დაკავებული თანხებით	3257		0
630	გადასახდელი სტატენდიები	3258		0
640	სოციალური დაზღვევის ანაზღაურებები	3259		0
650	ვალდებულებები დეპონენტების მიმართ	3260		0
660	სოციალური დახმარებით დარიცხული ვალდებულებები	3270		0
670	სხვა მოკლევადიანი კრედიტორული დავალიანებები	3280		20
680	გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულებები და კრედიტორული დავალიანებები	3300		0
II. კაპიტალი				
690	წმინდა დირებულება	5100	676,266	1,215,963
700	საანგარიშებო პერიოდის მოგება/ზარალი	5210		0
710	გაუნაწილებელი მოგება	5220		18,987
720	დაუფარავი ზარალი *	5230		0
	ბალანსი		676,266	1,240,431
III. საცნობარო მუხლები				
730	საოპერაციო იჯარით აღებული ძირითადი აქტივები და მათთან დაკავშირებული დანახარჯი	01	0	0
740	პასუხსაგებ შენახვაზე მიღებული მატერიალური ფასეულობები	02	0	0
750	გადახდის უუნარი დებიტორებზე ჩამოწერილი დავალიანება	03	0	0
760	ხარჯებში ჩამოწერილი მარაგები ექსპლუატაციაში	04	1,272	1,292
770	პირობითი მოთხოვნები	05	0	0
780	პირობითი ვალდებულებები	06	0	0
790	საკუთარი სახსრებით კაპიტალის შექმნა	07	0	0
800	ამორტიზირებული ძირითადი აქტივები	08	0	0
810	ვადგადამცემი დავალიანებები	09	0	0
820	ექსპლუატაციაში მყოფი ხარჯებში ჩამოწერილი გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები	10	17,288	23,054
830	გამსაკრებად გადასაცემი მომრავი ღირებულება	11	0	0

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი

მთავარი ზედამხედველი

ბ. ა.

* აღნიშნული სტრიქონის მონაცემები აკლდება ბალანსის ვალდებულებებისა და კაპიტალის ჯამს

26/02/14 13:59:06

გვერდი 3 3-დან

ბალანსის დანართი ფორმა # 5

ორგანიზაციის ანგარიში არაფინანსური აქტივების მიღება - გასვლის შესახებ
 ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "ბათუმის ბულვარი"

კოდი 245630786

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

2013

წლის IV კვარტალი

ზომის ერთეული: ლარი

სტრ. კოდი	არაფინანსური აქტივების დასახელება	ნაშთი წლის დასაწყ.	მიღება								გასვლა												ნაშთი წლის ბოლოს
			შესყიდვით	ბარ - ტერ - ით	იმვე დონის სახ. ერთეულსაყ.	გრანტებით	სხვა შემოსავლებით	სხვა ეკ. ნაკადებით	საკუთარი - რი სახსრები	დანაკ - ლის ადგილი	გაყიდვით	ბარ - ტერ - ით	იმვე დონის სახ. ერთეულსაყ.	შეღება - სხვა შემოსავლებით	სუბსიდიებით	გრანტებით	სოც. დანაკ - ლისით	დანაკ - ლისით	სხვა ხარჯებით	სხვა ეკ. ნაკადებით	საკუთარი - რი სახსრები	პროც. კაპიტ. მოხმარ.	
010	1. მატერიალური მარაგები	25,732	271,128	0	0	395	0	0	0	0	0	0	0	150,650	0	0	0	0	0	0	0	79,228	67,377
020	1.1 სტრატეგიული მარაგები																						
030	1.2 სხვა მატერიალური მარაგები	25,732	271,128	0	0	395	0	0	0	0	0	0	0	150,650	0	0	0	0	0	0	0	79,228	67,377
040	1.2.1 ნედლეული და მასალები																						
050	1.2.2 დაუმთავრებელი წარმოების ნაწილები																						
060	1.2.3 მზა პროდუქცია																						
070	1.2.4 შეზღუდული რაოდენობისა და შეზღუდული სახის ნაწილები																						
080	1.2.5 ფულადი დოკუმენტები		41,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,691	0	0	0	0	0	0	0	0	3,098
090	1.2.6 სათადარიგო ნაწილები	5,190	42,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,594	0	0	0	0	0	0	0	0	4,839
100	1.2.7 სხვა დანარჩენი მატერიალური მარაგები	20,572	187,065	0	0	395	0	0	0	0	0	0	0	69,365	0	0	0	0	0	0	0	79,228	59,439
110	2. ძირითადი აქტივები	25,329,913	794,181	0	328,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,737,292	0	24,715,092
120	2.1 შენობა-ნაგებობები	14,100,501	550,738	0	265,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	493,931	0	14,422,309
130	2.1.1 სავსებით დადასტურებული შენობები																						0

31/12/13 12:25:05

გვერდი 1 3-დან

სტრ. კოდი	არაფინანსური აქტივების დასახელება	ნაშთი წლის დასაწყ.	მიღება								გახვლა												ნაშთი წლის, პერიოდის ბოლოს	
			შეყიდვით	ბარტერით	იმვე დონის სახ. ერთეულსა	გრანტებით	სხვა შემოსავლებით	სხვა ეკონომ. ნაკადებით	საკუთარი სახსრებით	დანაკლისის აღდგენით	გაყიდვით	ბარტერით	იმვე დონის სახ. ერთეულსა	ხელფასები	სუბსიდიებით	გრანტებით	სოც. დახმარებით	დანაკლისით	სხვა ხარჯებით	სხვა ეკონომ. ნაკადებით	საკუთარი სახ. ერთეულსა	ძირით. კაპიტ. მოხმარ.		საჭი. და მომ. სახსრ.
140	2.1.2 არასაცხოვრებელი შენობები	910,475	273,039	0	265,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,665	0	1,433,849
150	2.1.3 საგზაო მაგისტრალები																							0
160	2.1.4 ქუჩები																							0
170	2.1.5 გზები																							0
180	2.1.6 ხიდები																							0
190	2.1.7 გვირაბები																							0
200	2.1.8 გაყვანილობის სისტემები	58,438								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,067	0	56,381
210	2.1.9 სხვა ნაგებობები	13,131,589	277,699	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,209	0	12,932,079
220	2.2 მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	10,508,944	243,443	0	63,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,236,679	0	9,579,998
230	2.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები	291,718	129,895	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,477	0	349,136
240	2.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	10,217,227	113,548	0	63,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,202	0	9,230,862
250	2.3 სხვა ძირითადი აქტივები	720,468								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,683	0	712,785
260	2.3.1 კულტივირებული აქტივები	651,325																						651,325
270	2.3.2 არამატერიალური ძირითადი აქტივები	69,143								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,683	0	61,460
280	2.4 დაუმთავრებელი მშენებლობა																							0
290	3. გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები																							0

31/12/13 12:25:06

გვერდი 2 3-დან

სტრ. კოდი	არაფინანსური აქტივების დასახელება	ნაშთი წლის დასაწყ.	მიღება							გასვლა													ნაშთი წლის, პერიოდის ბოლოს	
			შესყიდვით	ბარ - ტერ - ით	იმვე დონის საბ.რთ უსასყ.	გრანტებით	სხვა შემოსავლებით	სხვა ეკ. ნაკადებით	საკუთარი საბ.რე.	დანაკ. აღდგენით	გაყიდვით	ბარ - ტერ - ით	იმვე დონის საბ.რთ უსასყ.	ხელფასები - სავაქ. ფორმ.	სუბსიდიებით	გრანტებით	სოფ. დახმარებით	დანაკ. - ლისით	სხვა ხარჯებით	სხვა ეკ. ნაკადებით	საკუთარი საბ.რთ უსასყ.	ძირით. კაპიტ. მოხმარ.		საქონ. და მომ. სახურ.
300	4. ფასეულობები	118,101								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,193	0	118,908
310	4.1 ტვირფასი ქვები და ლითონები																							0
320	4.2 ხელოვნების ნიმუშები	118,101								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,193	0	118,908
330	4.3 სხვა ფასეულობები																							0
340	5. არაწარმოებული აქტივები	148,534,964	125,000	0	6,737,890	0	0	0	0	0														0
350	5.1 მიწა	148,534,964	125,000	0	6,737,890	0	0	0	0	0														155,397,814
360	5.2 წიაღისეული																							155,397,814
370	5.3 სხვა ბუნებრივი აქტივები																							0
380	5.4 არაწარმოებული არამატერიალური აქტივები																							0
																								0

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

ბ. ა



31/12/13 12:25:06

გვერდი 3 3-დან

ბალანსის დამართი ფორმა #6

ინფორმაცია არაფინანსური აქტივების ამალურად აღრიცხვის მონაცემებზე

ორგანიზაციის დასახელება:

ს.ს.ი.პ. "ხაშურის ზღუდარი"

კოდი: 245630786

პერიოდულობა:

წლიური, კვარტალური 2014

1.ანგარიშს მდგომარეობით

ზომის ერთეული:

ლარი

№	დასახელება	სამგარიშო პერიოდის დასაწყისი (რაოდენობა)		სამგარიშო პერიოდში მოცულობა		სამგარიშო პერიოდში გაწეული ხარჯი (საკაპო)		სამგარიშო პერიოდში გაწეული ხარჯი (ფაქტობრივი)							
				შეგება	სხვა სახით მოცულობა	შეგება	სხვა სახით გაწეული								
		შეგება	რაოდენობა	რაოდენობა	რაოდენობა	რაოდენობა	სულ ხარჯი	მ.შ. შედეგობა	მ.შ. საწვავი	მ.შ. საავტომობილო საწვავი	სულ ხარჯი	მ.შ. შედეგობა	მ.შ. საწვავი	მ.შ. საავტომობილო საწვავი	
1	საგარეო სავალდებულებები:	27	0	2	0	0	0	84063	0	41790	42273	81285	0	38691	42594
1	გ.გ. სავალდებულებები - საგარეო სავალდებულებები	22		0	0		0								
1	სავალდებულებები: აკრედიტაციის ვალდებულებები	0		0	0										
1	სავალდებულებები: აკრედიტაციის ვალდებულებები			2											
	შეგება: აკრედიტაციის სავალდებულებების				0		0	84063	0	41790	42273	81285	0	38691	42594
	მოკლევადიანი, მოკლევადიანი, მოკლევადიანი	4	0	0			0								
	სავალდებულებების შეგება	1													
2	მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი და სავალდებულებები	31	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	მოძილური ტელეფონები	5	2	0			0	0	0			0	0		
2	ტელეფონები	2		0			0	0				0			
2	კომპიუტერები	24	0				0	0	0		0	0	0		0

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი

მფარველი

ბ.ა.



ბალანსის დამართი ფორმა #3

ორგანიზაციის ანგარიში წმინდა ღირებულების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "ნათუმის ბულვარი" კოდი 245630786

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური 2013 წლის IV კვარტალი ზომის ერთეული: ლარი

ანგ. #	დებეტი	თანხა	ანგ. #	კრედიტი	თანხა
7100	ნაშთი წლის დასაწყისისთვის	0	7100	ნაშთი წლის დასაწყისისთვის	173,825,294
7200	მომუშავეთა ანაზღაურება	0	4100	ბიუჯეტიდან მიღებული დაფინანსება	4,327,192
7300	საქონელი და მომსახურება	2,301,534	4200	ბიუჯეტიდან მიღებული დაფინანსება პენს. და დახმ.-ის გასაცემად	0
7310	ძირითადი კაპიტალის მოხმარება	1,738,485	6000	შემოსავლები	395
7400	მ.შ. ფიზიკური ცვეთა	1,738,485	6300	მ.შ. გრანტები	395
7500	პროცენტი	0			
7600	სუბსიდიები	1,106,752			
7700	გრანტები	0			
7800	სოციალური უზრუნველყოფა	0			
	სხვა ხარჯები	0			
	აქტივების, ვალდებულებების უსასყიდლოდ გახდა			აქტივების, ვალდებულებების უსასყიდლოდ მიღება	
1300 - 1400	ფინანსური აქტივები	0	1300 - 1400	ფინანსური აქტივები	0
3000	ფინანსური ვალდებულებები	0	3000	ფინანსური ვალდებულებები	0
1600 - 2000	არაფინანსური აქტივები	0	1600 - 2000	არაფინანსური აქტივები	7,066,140
8000	სხვა ეკონომიკური ნაკადები	0	8000	სხვა ეკონომიკური ნაკადები	2,583
3245	ბიუჯეტის წინაშე ვალდებულებები შემოსავლასაკისი შესრულებით *	0			
3246	ბიუჯეტის წინაშე დარიცხული ვალდებულებები *	0			
	სადებეტო ბრუნვა	5,146,771		საკრედიტო ბრუნვა	11,396,309
	სულ ჯამი**	5,146,771		სულ ჯამი***	185,221,603
	ნაშთი პერიოდის ბოლოს	0		ნაშთი პერიოდის ბოლოს	180,074,833

* აღნიშნულ სტრიქონზე აღირიცხება სახელმწიფოს სახელით გაწეული მომსახურებებით მიღებული შემოსავლებიდან და სხვა ბიუჯეტის კუთვნილი თანხები

** სადებეტო ნაშთი წლის დასაწყისისთვის ემატება სადებეტო ბრუნვა

*** საკრედიტო ნაშთი წლის დასაწყისისთვის ემატება საკრედიტო ბრუნვა

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

ბ. ა



01/01/14 12:03:44