

საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის
სამინისტროს

ფინანსური ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბრისთვის

დაზუსტებული

პერიოდულობა: წლიური/კვარტალური

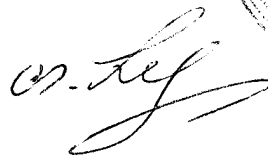
საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

დამრგვალების დონე: ერთეული

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

ბ.ა.



თარიღი:

თარიღი:

ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიში (ბალანსი)				
	დასახელება	ანგარიში	2017 წლის 31 დეკემბერი (საანგარიშო წელი)	2016 წლის 31 დეკემბერი (საანგარიშო წლის წინა წელი)
010	აქტივები			
020	მოკლევადიანი აქტივები			
030	ფულადი სახსრები	1100-1200	14983199	9802361
040	სხვა მოკლევადიანი ფინანსური აქტივები	1300	29872536	16382106
050	სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1400	33876785	26761982
060	სხვა მატერიალური მარაგები	1620	1215121839	1864681780
070	სულ მოკლევადიანი აქტივები		1293854359	1917628229
080	გრძელვადიანი აქტივები			
090	გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები	1500	4947419	4947419
100	სტრატეგიული მარაგები	1610	0	3655856
110	გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები	2200	863729	881333
120	ძირითადი აქტივები	2100	315668734	307315765
130	ფასეულობები	2300		
140	არაწარმოებული აქტივები	2400	21758798	16904189
150	საინვესტიციო ქონება	2500		
160	სულ გრძელვადიანი აქტივები		343238680	333704562
170	ბალანსი		1637093039	2251332791
180	ვალდებულებები			
190	მოკლევადიანი ვალდებულებები და სხვა კრედიტორული დავალიანებები			
200	მოკლევადიანი ფინანსური ვალდებულებები	3100	46449	0
210	სხვა მოკლევადიანი კრედიტორული დავალიანებები	3200	40500641	16151802
220	სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები და კრედიტორული დავალიანებები		40547090	16151802
230	გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულებები და კრედიტორული დავალიანებები	3300	2396943	574422
240	სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		2396943	574422
250	სულ ვალდებულებები		42944033	16726224
260	კაპიტალი			
270	აქტივების წმინდა ღირებულება	5100	1590814703	2231838961
280	გაუნაწილებელი მოგება	5220	3488922	2922225
290	დაუფარავი ზარალი	5230	154619	154619
300	სულ კაპიტალი		1594149006	2234606567
310	ბალანსი		1637093039	2251332791

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:
ბ.ა.

თარიღი:

თარიღი:

ფორმა N2
ფინანსური შედეგების შესახებ ანგარიში

დასახელება		2017 წლის 31 დეკემბერი (საანგარიშო წელი)			2016 წლის 31 დეკემბერი (საანგარიშო წლის წინა წელი)
		ბიუჯეტი	ეკონომიური საქმიანობა	სულ	
010	ბიუჯეტიდან დაფინანსება	3446938980		3446938980	3265213330
020	შემოსავლები (030+040+050+060)	3204898505	1256487	3206154992	6047227382
030	გადასახადები			0	0
040	სოციალური შენატანები			0	0
050	გრანტები	11055071	1643	11056714	548480573
060	სხვა შემოსავლები (070+080+090+100+110)	3193843434	1254844	3195098278	5498746809
070	ა. შემოსავლები საკუთრივიდან	0	33769	33769	50244
080	ბ. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	20249	1113763	1134012	905796
090	გ. სანქციები, ჯარიმები, საურავები	12540371	23581	12563952	3788457
100	დ. ნებაყოფლობითი ტრანსფერები, გარდა გრანტებისა	3181161387	13732	3181175119	5493874675
110	ე. სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები	121427	69999	191426	127637
120	სულ (010+020)	6651837485	1256487	6653093972	9312440712
130	ხარჯები				
140	მოპოვებული ანაზღაურება	32916933	327884	33244817	35158186
150	საქონელი და მომსახურება	67106296	298886	67405182	62382955
160	ძირითადი კაპიტალის მოხმარება	12129730	56163	12185893	11551994
170	პროცენტი			0	0
180	სუბსიდიები	9597610		9597610	8604507
190	გრანტები	18699124	0	18699124	29732550
200	სოციალური უზრუნველყოფა	6939340502	0	6939340502	7465812489
210	სხვა ხარჯები	223784893	6471	223791364	50285766
220	სულ (140+150+160+170+180+190+200+210)	7303575088	689404	7304264492	7663528447
230	ფინანსური შედეგი (120-220)	-651737603	567083	-651170520	1648912265

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

თარიღი:

მთავარი ბუღალტერი:

თარიღი:

ბ.ა.

ფორმა N3					
ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიში					
დასახელება		ხაზინის ერთიანი ანგარიში	საკუთარი ფულადი სახსრები	მესამე პირის გადახდე ბი	სულ
010	წმინდა ღირებულება/მოგება ზარალი	-641024258	566698		-640457560
020	კორექტირებები: ¹	657699458	-35912		657663546
030	ცვეთა (+)	12129730	56163		12185893
040	აქტივების (გარდა მატერიალური მარაგებისა და გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივებისა) და ვალდებულებების, არაფულადი ოპერაციებით და სხვა მოვლენებით, წმინდა მიღება (-/+) ²	-12832789	-13713		-12846502
050	მატერიალური მარაგების ზრდა/კლება (-/+)	653290472	-74675		653215797
060	გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები (-/+)	12394	5210		17604
070	დებიტორული დავალიანებების ზრდა/კლება (-/+)	-18987035	-3747		-18990782
080	კრედიტორული დავალიანებების ზრდა/კლება (+/-)	24086686	-5150		24081536
090	წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან ³	16675200	530786	0	17205986
ფულადი სახსრების ნაკადები არაფინანსურ აქტივებში განთავსებული ინვესტიციებიდან					
110	არაფინანსური აქტივების გაყიდვა	0	0		
120	ძირითადი აქტივები				
130	სტრატეგიული მარაგები				
140	ფასეულობები				
150	არაწარმოებული აქტივები				
170	არაფინანსური აქტივების შესყიდვა	12266713	16364		12283077
180	ძირითადი აქტივები	12266488	16364		12282852
190	სტრატეგიული მარაგები				0
200	ფასეულობები				0
210	არაწარმოებული აქტივები	225			225
230	წმინდა ფულადი სახსრები არაფინანსურ აქტივებში განთავსებული ინვესტიციებიდან ⁴	-12266713	-16364	0	-12283077
ფულადი სახსრების ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან					
240	წმინდა ფინანსური აქტივები, გარდა ფულადი სახსრებისა				
260	წმინდა ვალდებულებების წარმოქმნა	46449			46449
270	წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან ⁵	46449			46449
280	ფულადი სახსრების მარაგების წმინდა ცვლილება ⁶	4454936	514422		4969358
290	ფულადი სახსრების ნაშთი წლის დასაწყისში	9000457	801904		9802361
300	ფულადი სახსრების ნაშთი წლის ბოლოს	13667182	1316017		14983199
310	ვალუტა და დეპოზიტებით მიღებული კურსთაშორის სხვაობა (-/+)				
320	დროებით შეზღუდული თანხები (აკრედიტივები)				

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:
ბ.ა.

თარიღი:

თარიღი:

თ. ლიპაძე
ბ.ა.



ფორმა N4				
კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიში				
N	დასახელება		(საანგარიშო წელი)	
		ბიუჯეტი	ეკონომიკური საქმიანობა	სულ
010	საწყისი ნაშთი	2231820212	2767606	2234587818
020	საღირცხვო პოლიტიკის ცვლილებები			0
030	წინა პერიოდ(ებ)ის შეცდომები	18749		18749
040	გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი (010+020+030)	2231838961	2767606	2234606567
050	არასაოპერაციო შემოსავლები (060+070)	26828784	14513	26843297
060	კურსთა შორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი	1189025		1189025
070	სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	25639759	14513	25654272
080	არასაოპერაციო ხარჯები (090+100)	10740859	9532	10750391
090	კურსთაშორის სხვაობით მიღებული ზარალი	239997		239997
100	სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	10500862	9532	10510394
110	ბიუჯეტის წინაშე გალდებულები (120+130)	5374580	5367	5379947
120	ბიუჯეტის წინაშე დარიცხული გალდებულებით	5374580		5374580
130	მოგების გადასახადი		5367	5367
140	საანგარიშგებო პერიოდის ფინანსური შედეგი	-651737603	567083	-651170520
150	ნაშთი წლის ბოლოს (040+050-080-110+140)	1590814703	3334303	1594149006

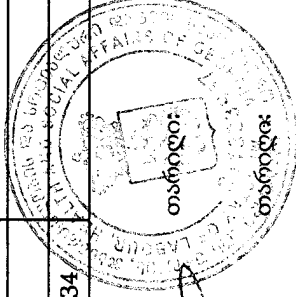
ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

თარიღი:

მთავარი ბუღალტერი:
ბ.ა.

თარიღი:

ფორმა N5							
ბიუჯეტის და ფაქტიური თანხების შედარების ანგარიში							
დასახელება	ბიუჯეტით დამტკიცებული გეგმით	დაზუსტებული გეგმით	გადახრა % დამტკიცებულ და დაზუსტებულ გეგმას შორის	საკასო (ფაქტობრივ) ხარჯი	გადახრა % საკასო (ფაქტობრივ) ხარჯსა და დაზუსტებულ გეგმას შორის	დარიცხული ხარჯი	გადახრა დარიცხულ და საკასო (ფაქტობრივ) ხარჯს შორის
010 ხარჯები	3398804000	3406525828	100	3424387374	101	7303576653	219
020 მათ შორის:							
030 შრომის ანაზღაურება	28776000	30153000	95	32918088	109	32916933	100
040 არაფინანსური აქტივების ზრდა	16996000	11172485	152	21274365	190		0
050 ფინანსური აქტივების ზრდა							
060 ვალდებულებების კლება		331034		1277241			0



ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:
ბ.ა.

ორგანიზაციის აქტივების, ვალდებულებების ანგარიშებზე და საცნობარო მუხლებზე არსებული ნაშთების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური

დაცვის სამინისტრო

კოდი -----

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური 2017 წლის 31 დეკემბრისთვის

ზომის ერთეული: ლარი

კოდი	აქტივები	ანგარიშის ნიშნები	ნაშთის (კვალი) ზღადა	ნაშთის (კვალი) ზღადა
1	2	3	4	5
I. ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები				
050	სხვა ანგარიშები ბანკში	1220	689926	440756
060	მიმდინარე ანგარიში არასაბიჯეტო სახსრებისათვის	1230	643525	379904
070	ანგარიში მიზნობრივი გრანტების და მიზნობრივი დაფინანსებისათვის	1240	4796376	1457909
090	დეპოზიტები ხაზინაში ეროვნულ ვალუტაში	1260	10600	1948179
100	დეპოზიტები ხაზინაში უცხოურ ვალუტაში	1270	75035	5531355
110	ხაზინის სავალუტო ანგარიში	1280	8767737	44258
230	მოთხოვნები დარიცხული ჯარიმებით, სანქციებით და საკუთრებასთან დაკავშირებული სხვა შემოსავლებით	1354	20660480	11638825
240	მოთხოვნები ფულად სახსრებზე და მათ ექვივალენტებზე აქტივების/მომსახურების მიწოდებით	1355	249379	293939
260	საშემოსავლო გადასახადი	1361	2427	2730
270	მოგების გადასახადი	1362	29882	55711
280	ქონების გადასახადი	1363	864	826
290	დამატებული ღირებულების გადასახადი	1364	334976	226176
320	სხვა გადასახადები	1367	1043	2475
330	სხვა დანარჩენი მოკლევადიანი ფინანსური აქტივები	1370	8593485	4161424
360	მოთხოვნები საქონლის და მომსახურების მიღებაზე წინასწარი გადახდებით	1431	19637680	8295813
370	მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების მიღებაზე წინასწარი გადახდებით	1432	4525703	2911252
380	მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების დანაკლისებით	1440	701230	697354
390	ანგარიშვალდებული პირების მიმართ მოთხოვნები ავანსად გაცემული თანხებით	1451	210	
400	ანგარიშვალდებული პირების მიმართ მოთხოვნები სხვა თანხებით	1452	6601	4071
430	მომუშავეების მიმართ სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1463	1093	4572
440	მოთხოვნები წინასწარ გადახდილი გადასახდებლებით	1470	1091	1470
450	სხვა დანარჩენი მოკლევადიანი მოთხოვნები	1480	9003177	14847450
460	გრძელვადიანი საბიუჯეტო სესხები	1511	4947419	4947419
II. არაფინანსური აქტივები				
520	სტრატეგიული მარაგები	1610		3655856
530	ხედლეული და მასალები	1621	15474370	10763408
570	ფულადი დოკუმენტები	1625	332785	389344
580	სათადარიგო ნაწილები	1626	80682	54581
590	სხვა დანარჩენი მატერიალური მარაგები	1627	1199234002	1853474447
600	საცხოვრებელი შენობები	2111	3802093	3706674
610	არასაცხოვრებელი შენობები	2112	245368835	236656765
680	სხვა ნაგებობები	2119	671955	695365
690	სატრანსპორტო საშუალებები	2121	12890311	11937191
700	სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	2122	17710531	18314172
720	არამატერიალური ძირითადი აქტივები	2132	20572420	21778942
730	დაუმთავრებელი ძირითადი აქტივი	2141	14652589	14226656
750	ტექნიკა	2210	11557	6216
760	ინვენტარი	2220	19278	21992
770	მოწყობილობა	2230	113	113
780	სხვა მცირეფასიანი აქტივები	2240	832781	853012
820	მიწა	2410	21758798	16904189
	ბალანსი		1637093039	2251332791

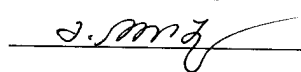
კოდი	ვალდებულებები და კაპიტალი	ანგარიშის ნაწილი	ნაპირობის (გადასახადების) ნაწილი	ნაპირობის კაპიტალის ნაწილი
1	2	3	4	5
III. ვალდებულებები				
880	ვალდებულებები დეპოზიტებით	3110	46449	
950	საქონლის და მომსახურების მოწოდებით დარიცხული ვალდებულებები	3210	14652639	15067725
960	არაფინანსური აქტივების მოწოდებით დარიცხული ვალდებულებები	3220	44784	29110
1000	გადასახდელი სამშენსავლო გადასახადი	3243	0	34236
1020	ბიუჯეტის წინაშე დარიცხული ვალდებულებები	3245	262249	280145
1060	შტატით მომუშავეთათვის დარიცხული ხელფასები	3251	434574	415973
1070	შტატგარეშე მომუშავეთათვის დარიცხული ხელფასები	3252	121387	116788
1080	ვალდებულებები მივლინებით ქვეყნის შიგნით	3253	7502	9684
1100	დამქირავებლის მიერ ფულადი ფორმით გაწეული სოციალური დახმარებით დარიცხული ვალდებულებები	3255	31840	34527
1150	ვალდებულებები დეპონენტების მიმართ	3260	1496	1496
1160	ფულადი ფორმით გაწეული სოციალური დახმარებით დარიცხული ვალდებულებები	3271	24943536	154695
1230	სხვა დარიცხული მოკლევადიანი ვალდებულებები	3286	634	7423
1290	საქონლის და მომსახურების მოწოდებით დარიცხული გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები	3331		251629
1310	სხვა გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები	3333	2396943	322793
1330	წმინდა ღირებულება	5100	1590814703	2231838961
1340	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	5210	2620423	620633
1350	გაუნაწილებელი მოგება	5220	868499	2301592
1360	დაუფარავი ზარალი	5230	154619	154619
	ბალანსი		1637093039	2251332791
საცნობარო მუხლები				
1380	პასუხსაგებ შენახვაზე მიღებული მატერიალური ფასეულობები	02	3239266	3074228
1390	გადახდისუნარიან დებიტორების ჩამოწერილი დავალიანება	03	368995	299589
1400	ხარჯებში ჩამოწერილი მარაგები ექსპლუატაციაში	04	9373575	6928648
1420	პირობითი ვალდებულებები	06	3074822	246917
1440	ამორტიზებული ძირითადი აქტივები	08	9576850	10570957
1450	ვადაგადაცილებული დავალიანებები	09	14053520	15068255
1460	ექსპლუატაციაში მყოფი ხარჯებში ჩამოწერილი გრძელვადიანი მცირეფასიანი აქტივები	10	3851855	3354617
1470	განსაკარგავად გადასაცემი მოძრავი ქონება	11	583	5830
1480	საბანკო გარანტიები	12	3963619	997188

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:



თარიღი:

მთავარი ბუღალტერი:
ბ.ა



თარიღი:

სტრუქტურული ერთეულის კოდი	სტრუქტურული ერთეულის სახელი	იხსნა	ბიუჯეტით დაფინანსებული წლიური გეგმით		საანგარიშო პერიოდის დასრულებული		ვალდებულება		საკასო		ფაქტობრივი	
			ბიუჯეტით	გეგმით	ბიუჯეტით	გეგმით	ბიუჯეტით	გეგმით	ბიუჯეტით	გეგმით	ბიუჯეტით	გეგმით
260	1.3 მართლმადიდებელი ეკლესიის მონაწილეობა	23										
270	1.4 პროცედურა	24										
280	1.4.1 საგარეო ვალდებულებებზე	241										
290	1.4.1.1 ორმხრივი კრედიტორებზე	2411										
300	1.4.1.2 მრავალმხრივი კრედიტორებზე	2412										
310	1.4.1.3 კომერციული ორგანიზაციებზე	2413										
320	1.4.1.4 სხვა საგარეო ვალდებულებებზე	2414										
330	1.4.2 საშინაო ვალდებულებებზე გარდა სახელმწიფო ერთეულებისა	242										
340	1.4.3 სახელმწიფო ერთეულებიდან აღებული საშინაო ვალდებულებებზე	243										
350	1.5 სუბსიდიები	25										
360	1.6 გრანტები	26	2351000		2795496	0	9669687	8882687	9597610			
370	1.6.1 გრანტები უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებს	261			0	0	4157365	4118094	0			0
380	1.6.1.1 მიმდინარე	2611					0	0	0			
390	1.6.1.2 კაპიტალური	2612										
400	1.6.2 გრანტები საერთაშორისო ორგანიზაციებს	262										
410	1.6.2.1 მიმდინარე	2621			2480496		3842365	3803094	0			
420	1.6.2.2 კაპიტალური	2622					3842365	3803094				0
430	1.6.3 გრანტები სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებს	263			315000	0	315000	315000	0			0
440	1.6.3.1 მიმდინარე	2631			315000		315000	315000				
450	1.6.3.2 კაპიტალური	2632										
460	1.7 სივლიანური უზრუნველყოფა	27	3265201000		3274163172	0	3274035687	3273749115	0			0
470	1.7.1 სივლიანური დახმავება	271										
480	1.7.1.1 ფულადი ფორმით	2711										
490	1.7.1.2 სასაქონლო ფორმით	2712										
500	1.7.2 სივლიანური დახმავება	272										
510	1.7.2.1 ფულადი ფორმით	2721					3273289109	3273025719	0			0
520	1.7.2.2 სასაქონლო ფორმით	2722					3273289109	3273025719				
530	1.7.3 დამკვეთების მიერ გაწეული სივლიანური დახმავება	273										
540	1.7.3.1 ფულადი ფორმით	2731					746578	723396	0			0
550	1.7.3.2 სასაქონლო ფორმით	2732					746578	723396				
560	1.8 სხვა ხარჯები	28	16675000	9500	17989097	19100	17923681	17795711	6193			6471
570	1.8.1 ქონებასთან დაკავშირებული ხარჯები, გარდა პროცენტისა	281										
580	1.8.1.1 დივიდენდები	2811										
590	1.8.1.2 კაპიტალი-კონტრაქტების შეზღუდვებიდან ამოღებული თანხები	2812										
600	1.8.1.3 ქონებასთან დაკავშირებული ხარჯები, რომლებზეც სადაზღვეო პოლისის მოვალეობებზე ვრცელდება	2813										
610	1.8.1.4 რენტა	2814										
620	1.8.2 სხვადასხვა ხარჯები	282										
630	1.8.2.1 მთავარი	2821					17923681	17795711	6193			6471
640	1.8.2.2 კაპიტალური	2822					7921793	7793823	6193			4478
							10001888	10001888				1993

თბილისი, 2019 წლის 11 თებერვალი

თარიღი

თბილისი, 2019 წლის 11 თებერვალი

თარიღი

ორგანიზაციის დასახელება
ორგანიზაციის ანგარიში არაფინანსური აქტივებით ფაქტობრივი (საკასი) ოპერაციების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება
საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობის და სოციალური დაცვის სამინისტრო
პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური
2017 წლის 31 დეკემბრისთვის
კოდი
ზომის ერთეული: ლარი

სილაქი	ფაქტობრივი	არაფინანსური აქტივების ჩამონათვალი	იდან ფაქტობრივი და ფაქტობრივი	დამატებითი გეგმით		დაზუსტებული გეგმით		ვალდებულება		საკასი (ფაქტობრივი)	
				საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო ო სახსრები	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო ო სახსრები	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები
1	2		3	4		5		6		8	
010	1. არაფინანსური აქტივების ზრდა		31	16996000	22000	11172485	35952	21915801	20122	21274365	20122
020	1.1 ბირთვითი აქტივები		311					12334540	16364	12266488	16364
030	1.1.1 მონეტარული აქტივები		3111					5009608	0	4986407	0
040	1.1.1.1 საგადასახადო აქტივები		31111					62115		61899	
050	1.1.1.2 არასაბიუჯეტო აქტივები		31112					4947493		4924508	
060	1.1.1.3 საგადასახადო აქტივები		31113								
070	1.1.1.4 მონეტარული აქტივები		31114								
080	1.1.1.5 გზები		31115								
090	1.1.1.6 ბიდეები		31116								
100	1.1.1.7 გზები		31117								
110	1.1.1.8 საგადასახადო აქტივები და წყლის მომარაგების სისტემები		31118								
120	1.1.1.9 ელექტროენერგიის სახსრები		31119								
130	1.1.1.10 მიწის სახსრები		311110								
140	1.1.1.11 სხვა მონეტარული აქტივები		311111								
150	1.1.2 მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი		3112				0	7114032	16364	7087881	16364
160	1.1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები		31121					4692404		4692404	
170	1.1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი		31122					2421628	16364	2395477	16364
180	1.1.3 სხვა ბირთვითი აქტივები		3113					210900	0	192200	0
190	1.1.3.1 კულტურული ძეგლები		31131								
200	1.1.3.2 არამატერიალური ძირითადი აქტივები		31132								
210	1.1.3.2.1 ლიცენზიები		311321								
220	1.1.3.2.2 სხვა არამატერიალური ძირითადი აქტივები		311322					210900		192200	
230	1.2 მატერიალური მარაგები		312				0	9581036	3758	9007652	3758
240	1.2.1 სტრატეგიული მარაგები		3121								
250	1.2.2 სხვა მატერიალური მარაგები		3122				0				
260	1.2.2.1 ნედლეული და მასალები		31221								
270	1.2.2.2 დაუმუშავებელი წარმოება		31222								
280	1.2.2.3 მზა პროდუქტები		31223								
290	1.2.2.4 მუშაობის რეზერვების შენახვის სახსრები		31224								
300	1.3 ფასეულობები		313					9581036	3758	9007652	3758
310	1.4 არაფინანსური აქტივები		314								
320	1.4.1 მიწა		3141					225		225	
330	1.4.2 წიაღისეული		3142					225		225	
340	1.4.3 სხვა ბუნებრივი აქტივები		3143								
350	1.4.3.1 რაოდენობითი საგნების ღირებულება		31431								
360	1.4.3.2 სხვა დანარჩენი ბუნებრივი აქტივები		31432								
370	1.4.4 არაფინანსური აქტივები		3144								

ფუნქციონირების იხსნა	არაფინანსური აქტივების ჩამონათვალი	იხსნა ფუნქციონირების იხსნა	დამატებითი გეგმა სამუშაო სახსრები	არასამუშაო სახსრები	დამატებითი გეგმა სამუშაო სახსრები	არასამუშაო სახსრები	ვალდებულება სამუშაო სახსრები	არასამუშაო სახსრები	საკასო (ფაქტობრივი)
380	2. არაფინანსური აქტივების კლუბი	31							
390	1.1 ძირითადი აქტივები	311							
400	2.1.1 მონობა-ნაგებობები	3111							
410	2.1.1.1 საცხოვრებელი შენობები	31111							
420	2.1.1.2 არასაცხოვრებელი შენობები	31112							
430	2.1.1.3 საგზაო მგზავლობები	31113							
440	2.1.1.4 ქუჩები	31114							
450	2.1.1.5 გზები	31115							
460	2.1.1.6 ბიდეები	31116							
470	2.1.1.7 გვირაბები	31117							
480	2.1.1.8 საკანალიზაციო და წყლის მომარაგების სისტემები	31118							
490	2.1.1.9 ელექტროგადამცემი ხაზები	31119							
500	2.1.1.10 მილსადენები	311110							
510	2.1.1.11 სხვა შენობა-ნაგებობები	311111							
520	2.1.2 მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	3112							
530	2.1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები	31121							
540	2.1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	31122							
550	2.1.3 სხვა ძირითადი აქტივები	3113							
560	2.1.3.1 კულტივირებული აქტივები	31131							
570	2.1.3.2 არამატერიალური ძირითადი აქტივები	31132							
580	2.1.3.2.1 ლიცენზიები	311321							
590	2.1.3.2.2 სხვა არამატერიალური ძირითადი აქტივები	311322							
600	2.2 მატერიალური მარაგები	312							
610	2.2.1 სტრატეგიული მარაგები	3121							
620	2.2.2 სხვა მატერიალური მარაგები	3122							
630	2.2.2.1 წვდომის და მასალები	31221							
640	2.2.2.2 დაუმთავრებელი წარმოება	31222							
650	2.2.2.3 შუა პროდუქტები	31223							
660	2.2.2.4 შედგენილი რეალიზაციისთვის შეტანილი საქონელი	31224							
670	2.3 ფასეულობები	313							
680	2.4 არაწარმოებული აქტივები	314							
690	2.4.1 მიწა	3141							
700	2.4.2 წიაღისეული	3142							
710	2.4.3 სხვა ბუნებრივი აქტივები	3143							
720	2.4.3.1 რაღებიერი სატექნიკო საგნების ლიცენზია	31431							
730	2.4.3.2 სხვა დანართები ბუნებრივი აქტივები	31432							
740	2.4.4 არაწარმოებული არამატერიალური აქტივები	3144							

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

თარიღი:

მთავარი ბუღალტერი:

თარიღი:

სტატიის აღწერა	ფინანსური აქტივების და ვალდებულებების ჩამონათვალი	იხილეთ ფინანსური სტატისტიკის სახელმძღვანელო	დამატებული გვერდით		დაზუსტებული გვერდით		ვალდებულება		საკასო (ფაქტობრივი)	
			საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები
360	3. ფინანსური აქტივების კლუბი	32								9787
370	3.1 სამინისტრო	321								
380	3.1.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3212								
390	3.1.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3213								
400	3.1.3 სესხები	3214								
410	3.1.4 აქციები და სხვა კაპიტალი	3215								
420	3.1.5 სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები	3216								
430	3.1.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3217								
440	3.1.7 სხვა დებიტორული დავალიანებები	3218								9787
450	3.2 საგარეო	322								
460	3.2.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3222								
470	3.2.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3223								
480	3.2.3 სესხები	3224								
490	3.2.4 აქციები და სხვა კაპიტალი	3225								
500	3.2.5 სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები	3226								
510	3.2.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3227								
520	3.2.7 სხვა დებიტორული დავალიანებები	3228								
530	3.3 მონეტარული ოქრო და ნახევრობის სპეციალური უფლება	323								
540	4. ვალდებულებების კლუბი	33			331034	3557	1277725	3556	1277241	3556
550	4.1 სამინისტრო	331								
560	4.1.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3312								
570	4.1.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3313								
580	4.1.3 სესხები	3314								
590	4.1.4 აქციები და სხვა კაპიტალი (მხ. სახელმწიფო საწარმოები და ორგანიზაციები)	3315								
600	4.1.5 სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები	3316								
610	4.1.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3317								
620	4.1.7 სხვა კრედიტორული დავალიანებები	3318								
630	4.2 საგარეო	332								
640	4.2.1 ვალუტა და დეპოზიტები	3322								
650	4.2.2 ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა	3323								
660	4.2.3 სესხები	3324								
670	4.2.4 აქციები და სხვა კაპიტალი (მხ. სახელმწიფო საწარმოები და ორგანიზაციები)	3325								
680	4.2.5 სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები	3326								
690	4.2.6 წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები	3327								
700	4.2.7 სხვა კრედიტორული დავალიანებები	3328								

თარიღი:

თარიღი:

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

[illegible]

ორგანიზაციის ანგარიშში არასოპერაციო შემოსავლებისა და ხარჯების შედეგად ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების ცვლილებების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო

ზომის ერთეული: ლარი

კოდი -----

2017 წლის 31 დეკემბრისთვის

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური -----

	ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების დასახელება	არასოპერაციო შემოსავლები კრედიტი (8100)	არასოპერაციო ხარჯები დებეტი (8200)
010	ფინანსური აქტივები	1189025	445886
020	ვალუტა დებოზიტები	1189025	239997
030	ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა		
040	სესხები		
050	აქციები და სხვა კაპიტალი		
060	სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები		
070	წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები		
080	სხვა დებიტორული დავალიანებები		205889
090	მონეტარული ოქრო და ნასესხობის სპეციალური უფლება		
100	ფინანსური ვალდებულებები	1135826	70441
110	ვალუტა და დებოზიტები		
120	ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა		
130	სესხები		
140	აქციები და სხვა კაპიტალი		
150	სადაზღვევო ტექნიკური რეზერვები		
160	წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტები		
170	სხვა კრედიტორული დავალიანებები	1135826	70441

შენიშვნა - არასოპერაციო შემოსავლებისა და ხარჯების ანგარიშების (8100 - 8200) მოკორესპოდენტო ანგარიშებია 010- 170 სტრიქონებში მითითებული მუხლების შესაბამისი ანგარიშები და ფორმა იკვება ისე, როგორც ბრუნვათა უწყისი

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

თარიღი:

მთავარი ბუღალტერი:

თარიღი:

ინფორმაცია არაფინანსური აქტივების ანალიზური აღრიცხვის მონაცემებზე

ორგანიზაციის დასახელება: საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური ----- 2017 წლის 31 დეკემბრისთვის

ზომის ერთეული: ლარი, ცალი

ანალიზური აღრიცხვის მონაცემები												
დასახელება	საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		საანგარიშო პერიოდის ბოლოს		საანგარიშო პერიოდში გაწეული ფაქტობრივი ხარჯი (საკასო)				საანგარიშო პერიოდში გაწეული დარიცხული ხარჯი			
	რაოდენობა	დარიცხვები	რაოდენობა	დარიცხვები	სულ ხარჯი	მ.შ. შეკეთება	მ.შ. საწვავი	მ.შ.სათა დარიცხოვანი	სულ ხარჯი	მ.შ. შეკეთება	მ.შ. საწვავი	მ.შ.სათა დარიცხოვანი
I სატრანსპორტო საშუალება სულ:	573	11937191	596	12889888	5134732	1846118	2889531	399083	5317535	1907065	3040563	369907
მათ შორის												
1.1 მსუბუქი	87	251890	83	678035	498148	121537	340769	35842	500240	122357	341737	36146
1.2 ჯიშები და პიკაპები	464	11471487	487	11850289	4514873	1708446	2457851	348576	4694656	1768573	2606987	319096
1.3 საშუალო სატრანსპორტო საშუალებები	15	196013	19	197089	98154	12832	71456	13866	99149	12832	72451	13866
1.4 სატვირთო	7	17801	7	164475	23556	3303	19454	799	23490	3303	19388	799

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:



მთავარი ბუღალტერი:



№	დასახელება	მათ შორის წარმოშობის წლების მიხედვით													
		2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1996-2006წ.	2007წ.	2008წ.	2009 წ.	2010 წ.	2011 წ.	2012 წ.	2013წ.	2014წ.	2015წ.	2016 წ.	2017 წ.	
1	2	სულ	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
010	ს უ ლ	68696742.57	1269461	224971	1373100	1709804	617352	965512	2233346	1041055.32	10218533.25	5469033	11198335	32376240	
020	შემოსულობები (დარიცხვით წარმოქმნილი დავალიანებები)	0													
030	გადასახადები	0													
040	ქირა	0													
050	სხვა შემოსულობები	810549.25													
060	არაფინანსური აქტივების კლება	0						282		1000	20413.25	220438	412215	156201	
070	ფინანსური აქტივების კლება	0													
080	გადასახადები (წინასწარ გადახდილი თანხებით წარმოქმნილი დავალიანებები)	279													
090	შრომის ანაზღაურება	1198	380	7		229				49		324	119	90	
100	საქონელი და მომსახურება	7911666.32	81339	480	0	7121	0	146874	0	209215.32	162000	90055	572421	6642161	
110	მშ. შტატებზე მომსახურება ანაზღაურება	2236											2169	67	
120	მედიკამენტები	1240	1240												
130	ოფისის ხარჯები	753731	76			6119								747536	
140	წარმომადგენლობითი ხარჯები	0													
150	ავტომობილების ხარჯები	542				542									
160	სამშენებლო ხარჯები	5841151				460							556381	5284310	
170	რბილი ინვენტარის, უნიფორმის და პირადი პოლიტიკის ხარჯები	535806												535806	
180	ტრანსპორტისა და ტექნიკის ექსპლუატაციის და მოვლა-მანutenციის ხარჯები	0													
190	სამშენებლო ტექნიკისა და ტექნიკური ხარჯები	0													
200	სხვა დანართები საქონელი და მომსახურება	776960.32	80023	480				146874		209215.32	162000	90055	13871	74442	
210	პროცენტი	0													
220	სუბსიდიები	624404	614211	122		71								10000	
230	გრანტები	315000												315000	
240	სოციალური უზრუნველყოფა	42856585	484193	24362	944095	1701183	617352	810979	2099397	830791	5060641	5073764	10085015	15124813	
250	სხვა ხარჯები	5067990												5050000	
260	არაფინანსური აქტივების ზრდა	5213738	122	200000	2290	1200	0	7377	133949	0	280	192	17518	4849147	
	ძირითადი აქტივები	4525703	122	200000	2290	1200		7377	133949		0	0	19653	4180765	
	შეღებში რეალიზაციისათვის შექმნილი საქონელი	688035												668382	
270	ფინანსური აქტივების ზრდა	5895333	89216	0	426715	0	0	0	0	0	4975199	84260	91115	228828	
280	მათ შორის სხვა მოთხოვნები (გარდა საბიუჯეტო კლასიფიკაციით განსაზღვრული მუხლებისა)	0													
290	დანაკლისი														
300	ბარტერი	701269	89216		426715						27780	73346	84212		
310	სხვა დანართები მოთხოვნები	5194064									4947419	10914	6903	228828	

დანართი

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:
ბ.ა.

საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო ანგარიშებზე რიცხულ კრედიტორულ დავალიანებათა შესახებ

ინფორმაცია დანართი №10

№	დასახელება	2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	მათ შორის წარმოშობის წლების მიხედვით													
			1996-2006წ.	2007 წ	2008 წ	2009წ	2010 წ	2011წ	2012წ	2013წ	2014წ	2015წ	2016წ	2017წ		
1	2	სულ	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
010	ს უ ლ:	42944034.23	8087641	332974.2	5073142.07	4148	1496	32123	0	0	59791	11753	330708	29010258		
020	წარმოქმნილი (წინასწარ მიღებული თანხებით დავალიანებები)	200												200		
030	გადასადებლები	-														
040	შრომის ანაზღაურება	554033.23	20162	218763.2	313603.07		1496	9								
050	საქონელი და მომსახურება	5798935	467405	10420	4602218	4148	0	32114	0	0	59791	0	12	622827		
060	მშ. შტატგარეშე მომსახურება ანაზღაურება	57568	46610											10958		
070	მედიკამენტები	18131	7190	10287										654		
080	ოფისის ხარჯები	109097	3279	133										105685		
090	წარმომადგენლობითი ხარჯები	50												50		
100	კვების ხარჯები	11276				4039								7237		
110	სამუდმივნი ხარჯები	11963				109							12	11842		
120	რბილი ინვენტარის, უნიფორმის და პირადი პოეიების სავსენების შეძენის ხარჯები	0														
130	ტრანსპორტისა და ტექნიკის ექსპლოატაციის და მოვლა შენახვის ხარჯები	239584	1200											238384		
140	სამხედრო ტექნიკისა და ტყვია-წამლის შეძენის ხარჯები	0														
150	სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურება	5351266	409126		4602218			32114			59791			248017		
160	პროცენტები	0														
170	სუბსიდიები	614670	634	1108	30	0	0	0	0	0	0	0	0	612898		
180	შრომის ანაზღაურება	634	634													
190	საქონელი და მომსახურება	0														
200	სოციალური უზრუნველყოფა	30			30											
210	სხვა ხარჯები	614006		1108										612898		
220	გრანტები	0														
230	სოციალური უზრუნველყოფა	32803496	7599440	102683	157291							577		24943505		
240	სხვა ხარჯები	2470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262	1000	1208		
250	სხვადასხვა მომდინარე ხარჯები	2470										262	1000	1208		
260	სხვადასხვა კაპიტალური ხარჯები															
270	არაფინანსური აქტივების შეძენა	703937	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	703937		
280	ძირითადი აქტივები	44784												44784		
290	მატერიალური მირაგები	659153												659153		
300	ფასულოები															
310	არაწარმოებული აქტივები															
320	ფინანსური ვალდებულებები	2396943											322793	2074150		
330	მათ შორის სხვა კრედიტორული დავალიანებები	2396943											322793	2074150		
340	ბარტერი	0														
350	სხვა დანარჩენი ვალდებულებები	69350										10914	6903	51533		

ინფორმაციის ხელმძღვანელი:

ძირითადი ტელეფონი

გ ა ნ მ ა რ ტ ე ბ ი თ ი ბ ა რ ა თ ი

წარმოიდგენთ საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტროს ცენტრალური აპარატის და სამინისტროს სახელმწიფო კონტროლს დაქვემდებარებული საჯარო სამართლის იურიდიული პირების ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (ორგანიზაციული კოდი 3500) ნაერთ ფინანსურ ანგარიშგებას (ბალანსს) 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, რომელიც უტყუარად წარმოადგენს ინფორმაციას ფინანსური შესრულებისა და ფულადი სახსრების ნაკადის შესახებ. ხარჯები გაწეულია ასიგნებების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების შესასრულებლად. წარმოდგენილი ანგარიშგება ყველა არსებით საკითხში ემთხვევა მოდიფიცირებული საკასო მეთოდით ფინანსური ანგარიშგების შედგენის მოთხოვნებს.

ფულადი ნაკადების მოძრაობა წარმოებს სახელმწიფო ბიუჯეტის, გრანტის და ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლების ფარგლებში.

არაფინანსური აქტივები ანგარიშგებაში ასახულია საბალანსო ღირებულებით, ძირითადი კაპიტალის მოხმარების ხარჯების გათვალისწინებით და მათი შეფასება ხდება სალიკვიდაციო ღირებულების განსაზღვრის გარეშე.

წინა საანგარიშგებო პერიოდში გამოვლენილი შეცდომის გასწორების მიზნით მოხდა საწყისი ნაშთების გადაანგარიშება, კერძოდ:

ანგარიშგების დანართი № 1-ში № 1220 ანგარიშის საწყისი ნაშთი შეადგენდა 422007 ლარს, რომელიც გაიზარდა 18749 ლარით, აღნიშნული ცვლილება გამოწვეულია კომერციულ ბანკში 2016 წელს რუბლის ანგარიშზე “რეფერალური პროგრამის”(კოდი 35030309) ფარგლებში თანხის მობრუნებით, რომლის შესახებაც ინფორმაცია მოწოდებული იქნა 2017 წელს. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს აღნიშნულ ანგარიშზე რუბლის ნაშთი შეადგენს 17120 ლარს. 672494 ლარი არის კომერციულ ბანკებში განთავსებული ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული თანხები. ზოლო დარჩენილი სხვაობა 312 ლარი გამოწვეულია წინა წლებში ლიკვიდირებული ორგანიზაციებისგან გადმოცემული თანხებით.

№ 1230 ანგარიშზე საბოლოო ნაშთი 643525 ლარის ოდენობით არის ხაზინაში განთავსებული ეკონომიკური საქმიანობის ფარგლებში არსებული თანხები.

2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით ეკონომიკური საქმიანობიდან შემოსავლის ნაშთი შეადგენდა 801595 ლარს, საანგარიშო პერიოდში შემოსავალმა შეადგინა 1238773 ლარი, ზოლო საკასო ხარჯმა 724351 ლარი, შესაბამისად ფულადი ნაშთი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს დარჩა 1316017 ლარი, საიდანაც 672492 ლარი კომერციულ ბანკებშია განთავსებული (ანგ. №1220) და 643525 ლარი ხაზინაში ანგარიშზე არასაბიუჯეტო სახსრების (ანგ. №1230).

მიზნობრივი გრანტის ნაშთი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს (ანგ. № 1240) შეადგენს 4796376 ლარს.

ხაზინის სავალუტო ანგარიშზე არსებული თანხებიდან 3382353.43 აშშ დოლარი არის დონორების მიერ უცხოურ ვალუტაში ჩარიცხული მიზნობრივი გრანტი და შესაბამისი კურსით ლარში (3382353.43×2.5922) შეადგენს 8767737 ლარს და ასახულია №1280 ანგარიშზე. დანარჩენი 12007.68 აშშ დოლარი და 14143.82 ევრო შეადგენს 75034 ლარს და აღრიცხულია №1270 ანგარიშზე.

ფულადი გრანტის ნაშთი 2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით შეადგენდა 8981701 ლარს. საანგარიშო პერიოდში ჩარიცხულია 35246016 ლარი, კურსთა შორის სხვაობით გაიზარდა 417100 ლარით, ხოლო საკასო ხარჯმა შეადგინა 31319598 ლარი. საკასო ხარჯი ასახულია № 2, 3, 4 დანართებში. 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ფულადი გრანტის ნაშთია 13564114 ლარი.

ანგარიში № 1370 შედგება სამედიცინო დაწესებულებების შემოწმებების შედეგად გამოვლენილი, სხვადასხვა ჯანდაცვის პროგრამებიდან ჩარიცხული თანხების კორექტირებით წარმოქმნილი მოთხოვნებისგან.

ანგარიშის № 1431 ზრდა გამოწვეულია საქონლის და მომსახურების შესყიდვის მიზნით საანგარიშო პერიოდის ბოლოს თანხების ავანსად გადარიცხვით.

№1432 ანგარიშზე საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის არსებული ნაშთი შეადგენდა 2911252 ლარს, საანგარიშო პერიოდის საკასო ხარჯმა დანართი №3 შესაბამისად შეადგინა 12283077 ლარი, ხოლო დანართი №5 თანახმად მიღებულია 12546967 ლარის ძირითადი აქტივები, წარმოიქმნა კრედიტორული დავალიანება №3220 ანგარიშზე 44784 ლარი და №3333 ანგარიშზე 2074150 ლარი რომელიც წარმოქმნილია არამატერიალური აქტივის შეძენით. ასევე მოხდა დებიტორული დავალიანების შემცირება: სახელმწიფო ბიუჯეტში დაბრუნდა 232219 ლარი და სასამართლო გადაწყვეტილებით და ექსპერტიზის დასკვნის შედეგად დაკორექტირდა და შემცირდა 8763 ლარით. შესაბამისად დებიტორული დავალიანებამ შეადგინა $2911252+12283077-12546967+44784+2074150-232219-8374= 4525703$ ლარი.

ანგარიშზე № 1511 ასახულია საქართველოს მთავრობის 2014 წლის 20 თებერვლის №309 განკარგულების საფუძველზე გაცემული გრძელვადიანი საბიუჯეტო სესხები.

ანგარიშის № 3110 ნაშთი შედგება ხაზინაში №1260 ანგარიშზე 10600 ლარის და №1270 ანგარიშზე 35849 ლარისგან.

ანგარიშის № 3210 შემცირება საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის არსებულ ნაშთთან შედარებით გამოწვეულია ვალდებულების კლებით დავალიანების დაფარვით და სასამართლოს გადაწყვეტილებებით კრედიტორული დავალიანებების ჩამოწერით.

ანგარიშის № 3333 ასახულია 2015 წლის 16 ივნისის საქართველოს მთავრობის №1235 განკარგულების თანახმად სსიპ "საფინანსო-ანალიტიკური სამსახურისგან" შეძენილი არამატერიალური აქტივების - მაიკროსოფტის ლიცენზიების ღირებულება.

ანგარიშების №2 დანართში გრანტების საკასო და ფაქტიურ ხარჯებს შორის სხვაობა გამოწვეულია: 62922 ლარი დაუბრუნდა დონორს, 238895 ლარი გადატანილია 3504 კოდიდან 350101 კოდზე, წარმოიქმნა დებიტორი 315000 ლარი, დანართი №5 თანახმად ერთი დონის სახელმწიფო ერთეულებზე გადაცემულია 15197847 ლარის არაფინანსური აქტივები ($4118094-62922-238895-315000+15197847=18699124$).

სოციალური უზრუნველყოფის მუხლში სხვაობა საკასო და ფაქტიურ ხარჯს შორის ძირითადად გამოწვეულია "C" კეპატიტის პროგრამის ფარგლებში უსასყიდლოდ მიღებული მედიკამენტების ამავე პროგრამებში ჩართულ ბენეფიციარებზე ასევე უსასყიდლოდ გადაცემით.

სხვა ხარჯების მუხლით სხვაობა საკასო და ფაქტიურ ხარჯს შორის გამოწვეულია დებიტორის 5050000 ლარის, კრედიტორი 1208 ლარის წარმოქმნით, 278 ლარი ქონების გადასახადის დარიცხვით, რომელიც არ გადარიცხულა და გაიქვითა ზედმეტად გადარიცხული თანხებით, 50 ლარი დაიფარა წინა წლის დებიტორი, ხოლო დანარჩენი თანხით მოხდა ხარჯების შემცირება.

ანგარიშების №4 დანართში ფინანსური აქტივების კლებაში 9787 ლარი ასახულია არასაბიუჯეტო სახსრების ანგარიშზე დებიტორული დავალიანების თანხის დაბრუნება.

ანგარიშების დანართი №5 "არასაოპერაციო შემოსავლებით" აქტივების ცვლილება გამოწვეულია აქტივების აფასებით და მუხლობრივი ცვლილებებით. ინვენტარიზაციის შედეგად დანაკლისის ანგარიში შემცირდა დანაკლისიდან აღდგენილი აქტივების ღირებულებით 2453 ლარი და ჩამოიწერა 2852 ლარის ძირითადი აქტივები, ხოლო დანაკლისში გადატანილი იქნა 9181 ლარის აქტივი. ძირითადი კაპიტალის მოხმარება ასახავს ძირითადი აქტივების ფიზიკურ ცვეთას.

უსასყიდლოდ (გრანტით და სხვა შემოსავლებით) მიღებული მედიკამენტების ხარჯვა ხდება სხვადასხვა სამედიცინო პროგრამით მოსარგებლე ბენეფიციარებზე და ასახულია სოციალური დახმარების მუხლში.

ანგარიშების დანართი №6 ვალუტა/დეპოზიტის აფასებით და მარაგების შეძენისას კურსთა შორის სხვაობით მიღებულმა შემოსავალმა შეადგინა 1189025 ლარი, ხოლო ხარჯმა 239997 ლარი, დებიტორი შემცირდა 205889 ლარით; კრედიტორის ჩამოწერა 1135826 ლარი, საიდანაც სააღსრულებო ფურცლით შემცირებულია 28782 ლარი, კრედიტორული დავალიანების აღიარება 70441 ლარი. კურსთაშორის სხვაობით დებიტორული/კრედიტორული დავალიანება არ წარმოქმნილა.

ფორმა №3 შედგენისას გამოყენებულია ფულადი სახსრების აღრიცხვის პირდაპირი მეთოდი. დებიტორული დავალიანების ზრდა/კლების გაანგარიშებისას არ არის გათვალისწინებული №1432 და №1511 ანგარიშებზე რიცხული დებიტორული დავალიანებები და №3220, №3333 ანგარიშებზე რიცხული არაფინანსური აქტივების შეძენით წარმოქმნილი კრედიტორული დავალიანებები.

№3333 ანგარიშზე კრედიტორული დავალიანების წარმოქმნა გამოწვეულია 2014 წლის 15 ივლისის საქართველოს მთავრობის №1235 განკარგულების საფუძველზე სსიპ საფინანსო-ანალიტიკურ სამსახურსა და საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტროს შორის 2015 წლის 23 ოქტომბრის №216/ბ ხელშეკრულების თანახმად 322793 ლარის და 2017 წლის 31 ივლისის გაფორმებული №131/ბ ხელშეკრულების საფუძველზე 2074150 ლარის ღირებულების არამატერიალური აქტივის, მაიკროსოფტის ლიცენზიების, მოწოდებით. რადგან სამინისტროს არ ქონდა შესაბამისი ფინანსური რესურსი და ვერ მოხდა ვალდებულების აღება, კრედიტორული დავალიანების ასახვა მოხდა №3333 ანგარიშზე.

ფულადი სახსრების სხვაობა 211480 ლარი ოდენობით გამოწვეულია არაფინანსური აქტივების შეძენისთვის წინა წლებში ავანსად გადარიცხული 232219 ლარის სახელმწიფო

ბიუჯეტში დაბრუნებით, ექსპერტიზის დასკვნის შედეგად დებიტორის შემცირებით 8763 ლარით და მიზნობრივი გრანტის ფარგლებში არაფინანსური აქტივების შეძენისას გადახდილი დამატებითი ღირებულების გადასახადის ბიუჯეტიდან დაბრუნებით 29500 ლარის ოდენობით.

საქართველოს მთავრობის 2014 წლის 9 ოქტომბრის №1830 განკარგულებით საქართველოს შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტროს მართვის უფლებით 5 წლით გადმოეცა სახელმწიფო საკუთრებაში არსებული შპს “რეგიონული ჯანდაცვის ცენტრი”. მისი 2017 წლის საქმიანობის ფინანსური შედეგია: საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის მისი კაპიტალი შეადგენდა 27403387 ლარს. საანგარიშო წლის განმავლობაში შპს “რეგიონული ჯანდაცვის ცენტრის” კაპიტალი გაიზარდა და 2017 წლის 31 დეკემბრისთვის შეადგინა 32246725 ლარი. ორგანიზაციის შემოსავალი სულ იყო 8937273 ლარი (მ.შ. საოპერაციო შემოსავალი 8385084 ლარი და არასაოპერაციო 552189 ლარი) , ხოლო ხარჯები 11332532 ლარი მ.შ. საოპერაციო ხარჯი 9075833 ლარი, არასაოპერაციო ხარჯი 882 ლარი, ცვეთა/ამორტიზაცია 2255817 ლარი). შპს “რეგიონული ჯანდაცვის ცენტრმა” საანგარიშო წელი დაასრულა ზარალით 2395259 ლარი.

ბუღალტრული აღრიცხვა-ანგარიშგების

სამმართველოს უფროსი

