



Accountants &
business advisers

სსიპ „საზოგადოებრივი გაუფუყებელი“

**სამეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება
და
დამოუკიდებელ აუდიტორთა დასკვნა**

2009 წლის 31 დეკემბრისათვის

06 აპრილი 2010

დამოუკიდებელი აუდიტორების დასკვნა

ფინანსური ანგარიშგების იდენტიფიცირება

- ჩვენ ჩავატარეთ სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის“ (შემდგომში „ორგანიზაცია“) თანდართული სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი. სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ორგანიზაციის ბალანსს, ანგარიშს სხვა შემოსავლებიდან მიღებული სახსრების მოძრაობის შესახებ, ანგარიშს ფინანსური აქტივებითა და ვალდებულებებით საკასო ოპერაციების შესახებ, ანგარიშს არაფინანსური აქტივებით საკასო ოპერაციების შესახებ, ანგარიშს ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით, ანგარიშს წმინდა ღირებულების ანგარიშზე მოძრაობის შესახებ, ანგარიშს არაფინანსური აქტივების მიღება-გასვლის შესახებ. სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქართველოს ფინანსთა მინისტრის 2007 წლის 28 დეკემბრის № 1321 ბრძანების „ბიუჯეტების დაფინანსებაზე მყოფი ორგანიზაციების ბუღალტრული აღრიცხვის შესახებ“ ინსტრუქციის შესაბამისად (შემდგომში („ინსტრუქცია“)).

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსურ ანგარიშგებაზე

- წარმოდგენილი სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების ინსტრუქციის შესაბამისად მომზადებასა და უტყუარად და სამართლიანად წარდგენაზე პასუხისმგებელია ორგანიზაციის ხელმძღვანელობა. ეს პასუხისმგებლობა მოიცავს: შიდა კონტროლის ისეთი სისტემის შემუშავებას, დანერგვას და შენარჩუნებას, რომელიც უზრუნველყოფს ისეთი ფინანსური ანგარიშგების მომზადებას და წარდგენას, რომელიც არ შეიცავს შეცდომებით თუ თაღლითობით გამოწვეულ არსებით უზუსტობებს; შესაბამისი სააღრიცხვო პოლიტიკების შერჩევას, მათ მიზანმიმართულად გამოყენებას და სიტუაციისათვის შესაბამისი სააღრიცხვო შეფასებების გაკეთებას.

აუდიტორის პასუხისმგებლობა

- ჩვენი პასუხისმგებლობა ჩვენს მიერ ჩატარებული აუდიტის საფუძველზე გამოვთქვით მოსაზრება წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების შესახებ. გარდა ნ-ე აბზაცში განხილული საკითხისა, აუდიტი ჩავატარეთ აუდიტის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. აღნიშნული სტანდარტები ჩვენგან მოითხოვს ეთიკურ მოთხოვნებთან შესაბამისობას და აუდიტის იმგვარად დაგეგმვასა და ჩატარებას, რომ მივიღოთ დასაბუთებული გარანტია იმისა, შეიცავს თუ არა წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება არსებით უზუსტობებს.
- აუდიტი მოიცავს პროცედურებს აუდიტორული მტკიცებულებების მოსაპოვებლად ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულ თანხებსა და ახსნა-განმარტებით შენიშვნებზე. კონკრეტული პროცედურები დამოკიდებულია აუდიტორის განსჯაზე, რაც მოიცავს ფინანსურ ანგარიშგებაში თაღლითობითა თუ შეცდომებით გამოწვეული არსებითი უზუსტობების არსებობის რისკის შეფასებას. რისკის ასეთი შეფასებისას, აუდიტორი განიხილავს იმ შიდა კონტროლის მექანიზმებს, რომელიც მნიშვნელოვანი და შესაფერისია კომპანიის მიერ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენისათვის, რათა დაგეგმოს არსებული პირობებისათვის შესაფერისი აუდიტორული პროცედურები, მაგრამ არა იმ მიზნით, რომ გამოხატოს საკუთარი მოსაზრება კომპანიის შიდა კონტროლის ეფექტურობის შესახებ. აუდიტი აგრეთვე მოიცავს გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაფერისობის შეფასებასა და მენეჯმენტის მიერ გაკეთებული სააღრიცხვო შეფასებების დასაბუთებულობის, ასევე მთლიანობაში ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის შეფასებას.
- გვჯერა, რომ ჩვენს მიერ მოპოვებული აუდიტორული მტკიცებულებები საკმარისი და შესაფერისი საფუძველია ჩვენი აუდიტისათვის.

Address: 6, Marjanishvili str., 0102, Tbilisi, Georgia
Tel: +995 32 24 30 30 | 24 30 31
Fax: +995 32 93 57 94 | E-Mail: ubc@ubc-i.com | URL: www.ubc-i.com

UBC International is a member of PKF International Limited, an association of legally independent member firms which does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any individual member firm or firms. Individual member firms do not accept responsibility or liability for actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

დამოუკიდებელი აუდიტორების დასკვნა (გაბრძანება)**დასკვნის მოლიფიცირება**

6. ორგანიზაციას 2009 წლის 31 დეკემბრისათვის არ დაუსრულებია მის ბალანსზე რიცხული ძირითადი საშუალებების სრული ინვენტარიზაცია. ჩვენი სამუშაოების დასრულების მომენტისათვის ორგანიზაციაში ვერ კიდევ მიმდინარეობდა ინვენტარიზაციის პროცესი და ამ მომენტისათვის მარკირებული იყო 5,840,203 ლარის საბალანსო ღირებულების ძირითადი საშუალებები, გარდა არაწარმოებული აქტივებისა (1,255,545 ლარი) და შენობა ნაგებობებისა (2,783,311 ლარი). ჩვენ ვერ შევძელით მოგვეპოვებინა საკმარისი და შესაფერისი მტკიცებულებები ძირითადი საშუალებების არსებობაზე სხვა აუდიტორული პროცედურების მეშვეობით.
7. ჩვენ ვერ მივიღეთ დასტური ორგანიზაციის დებიტორთა დიდი ნაწილისაგან წლის ბოლოს მათ ანგარიშებზე რიცხული ნაშთის თანხაზე. ამასთანავე ორგანიზაციის დებიტორული მოთხოვნების მნიშვნელოვანი ნაწილი 3 წელზე მეტი ხნის ხანდაზმულობისაა. ასეთ დებიტორთა საბალანსო ნაშთი ჯამურად შეადგენს 2,775,355 ლარს, რაც მთელი დებიტორული მოთხოვნების 65 პროცენტია. ჩვენი აზრით შესაძლოა აღნიშნული თანხის მნიშვნელოვანი ნაწილის ამოღება შეუძლებელი იყოს, რაც ნიშნავს, რომ ორგანიზაციის დებიტორული მოთხოვნების საბალანსო თანხა შესაძლოა არსებითად აღემატებოდეს მის რეალურ ღირებულებას. აუდიტის პროცესში ჩვენ ვერ შევძელით საკმარისი სიზუსტით დაგვედგინა გაუფასურებული (ჩამოსაწერი) დებიტორული მოთხოვნების თანხა.

მოსაზრება

8. ჩვენი აზრით, გარდა ფინანსურ ანგარიშგებაზე იმ შესწორებების ეფექტისა, რაც შესაძლოა აუცილებელი ყოფილიყო, რომ შეგვეძლებოდა საკმარისი რწმუნების მოპოვება 6-7-ე აბზაცებში განხილულ საკითხებთან დაკავშირებით, წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით უტყუარად და სამართლიანად ასახავს ორგანიზაციის ფინანსურ მდგომარეობას 2009 წლის 31 დეკემბრისათვის, მისი საქმიანობის შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას წლისათვის რომელიც დასრულდა აღნიშნული თარიღით და მომზადებულია საქართველოს ფინანსთა მინისტრის 2007 წლის 28 დეკემბრის № 1321 ბრძანების "ბიუჯეტების დაფინანსებაზე მყოფი ორგანიზაციების ბუღალტრული აღრიცხვის შესახებ" ინსტრუქციის შესაბამისად.

UBC International

თარიღი: 06/04/2010



საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო

ფორმა № 1

ორგანიზაციის

ბალანსი

ორგანიზაციის დასახელება

სსიპ "სახოგადოებრივი მუწყებელი"

ჩაბარების ვადა

ჩააბარა ბ. მეგრელიშვილი

(ხელმოწერა)

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

ზომის ერთეული: ლარი

2010 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით

კოდი	აქტივები	ანგარიშის ნომერი	ნაშთი წლის დახაწევისას თვის	ნაშთი წლის (კვარტალის) ბოლოს
1	2	3	4	5
I. ფინანსური აქტივები და სხვა დებიტორული დავალიანებები				
010	ნაღდი ფული საღარიშო პროცენტულ ვალუტაში	1100	540.27	108.12
020	ნაღდი ფული საღარიშო უცხოურ ვალუტაში	1120		
030	საანგარიშსწორებელ (მიმდინარე) ანგარიშში ბანკში	1211	80,281.94	15,475.15
040	სავალუტო ანგარიშში ბანკში	1212	898.18	298.15
050	დებოზიტები ბანკში პროცენტულ ვალუტაში	1213		
060	დებოზიტები ბანკში უცხოურ ვალუტაში	1214		
070	სხვა ანგარიშები ბანკში	1215		
080	ანგარიშში ხაზინაში საბიუჯეტო სახსრებით ორგანიზაციის საკასო ხარჯებისათვის	1221		
090	საანგარიშსწორებელ (მიმდინარე) ანგარიშში ხაზინაში არასაბიუჯეტო სახსრებისათვის	1222		
100	დებოზიტები ხაზინაში პროცენტულ ვალუტაში	1223		
110	დებოზიტები ხაზინაში უცხოურ ვალუტაში	1224		
120	სხვა ანგარიშები ხაზინაში	1225		
130	სხვა ფინანსური აქტივები	1300		
140	მოთხოვნები მიწოდებელს და მომსახურებელს	1410	2,660,306.56	3,789,263.46
150	მოთხოვნები მიველინებით	1421	18,355.06	25,101.90
160	მოთხოვნები დანაკლისებით	1422	121,169.53	121,769.75
170	ანგარიშგაღებული პირების მიმართ სხვა მოთხოვნები	1423	3,914.23	1,921.26
180	გადახდილი დღგ	1431	1,089,533.50	
190	წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი	1432		
200	სხვა საგადასახადო აქტივი	1433		334,053.77
210	წინასწარ გადახდილი ხაჯარო ქირა	1441		
220	მოთხოვნები სხვა წინასწარი გადახდებით	1442	314,154.54	23,027.84
230	მისაღები პროცენტები	1443		
240	მისაღები დივიდენდები	1444		
250	მისაღები საწვევოები და ერთჯერადი შენატანები	1445		
260	სხვა დანარსენი დებიტორული დავალიანებები	1446		
			4,289,153.81	4,311,019.40
II. არაფინანსური აქტივები				
270	შენიშნული-ნაგებობები	2110	2,783,311.00	2,733,536.37
280	მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობები	2120	11,327,884.00	11,421,638.92
290	სხვა ძირითადი აქტივები	2130	3,712,082.77	5,160,409.84
300	სტრატეგიული მარაგები	2210		
310	სხვა მატერიალური მარაგები	2220	2,467,973.00	2,384,840.72
320	ფასეულობები	2300		
330	არაწარმოებული აქტივები	2400	1,255,544.50	1,206,312.50
			21,546,795.27	22,906,738.35
ბალანსი			25,835,949.08	27,217,757.75

კოდი	ვალდებულებები და კაპიტალი	ანგარიშის ნომერი	ნაშთი წლის დასაწყისისათვის	ნაშთი წლის (კვარტალის) ბოლოს
1	2	3	4	5
I. ფინანსური ვალდებულებები და სხვა კრედიტორული დავალიანებები				
340	ფინანსური ვალდებულებები	3100	6,323,176.90	8,574,264.00
350	ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	3210	6,560,960.01	10,115,129.30
360	გადასახდელი მოგების გადასახადი	3221	350,000.00	5,652.24
370	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	3222	1,667,463.81	1,646,467.16
380	გადასახდელი დღგ	3223	337,351.59	155,743.62
390	ბიუჯეტის წინაშე სხვა ვალდებულებები	3224	418,821.51	415,701.37
400	გადასახდელი ხელფასები შტატით მომუშავეთათვის	3231	84,921.33	87,482.98
410	გადასახდელი ხელფასები შტატგარეშე მომუშავეთათვის	3232		
420	გადასახდელი სტიპენდიები	3233		
430	ვალდებულებები მივლინებით	3234		576.25
440	სოციალური და ხელფასის ანარიცხები	3235	6,860,851.39	6,860,035.25
450	სოციალური დახმარებით ვალდებულებები	3236		
460	აღმასრულებელი ფურცლით და სხვა დაკავებები	3237	1,126.31	1,213.43
470	ვალდებულებები დეპონენტების მიმართ	3238	3,927.24	3,500.14
480	წინასწარ მიღებული საიჯარო ქირა	3241		
490	ვალდებულებები წინასწარ მიღებული სხვა შემოსავლებით	3242	90,000.00	
500	გადასახდელი პროცენტები	3243		
510	გადასახდელი დივიდენდები	3244		
520	გადასახდელი საწევროები და ერთჯერადი შენატანები	3245		
530	სხვა დანარჩენი კრედიტორული დავალიანებები	3246		1,295.00
II. კაპიტალი			22,698,600.09	27,867,060.74
540	წმინდა ღირებულება	5100	9,319,404.42	11,235,449.22
550	გაუნაწილებელი მოგება	5230	5,053,817.57	(648,879.21)
560	დაუფარავი ხარალი*	5240	(11,235,873.00)	(11,235,873.00)
ბალანსი			25,835,949.08	27,217,757.75
III. საცნობარო მუხლები				
570	საოპერაციო იჯარით აღებული ძირითადი აქტივები და მათთან დაკავშირებული დანახარჯები	01		
580	პასუხსაკებ შენახვაზე მიღებული მატერიალური ფასეულობები	02		
590	გადახდისუნარი დებიტორების ჩამოწერილი დავალიანება	03		
600	ხარჯებში ჩამოწერილი მარაგები ექსპლუატაციაში	04		
610	პირობითი მოთხოვნები	05		
620	პირობითი ვალდებულებები	06		
630	საკუთარი სახსრებით კაპიტალის შექმნა	07		



საზღვრისკვეთის ხელმძღვანელი: 

მთავარი მკვეთრი:

საზღვრისკვეთის მონაცემები აკლდება ბალანსის ვალდებულებებისა და კაპიტალის ფაშს

ორგანიზაციის ანგარიში ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებელი

კოდი — 2585

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური — 2010 წლის 1 იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

სტრუქტურის კოდი	ხარჯების ჩამონათვალი	კოდი	დამტკიცებული ბეჭდით	დაზუსტებული ბეჭდით	ვალდებულება	მოხსენება	გადახდა (საკასო ხარჯი)	ფაქტობრივი ხარჯი	გადახრა ფაქტობრივ ხარჯსა და გადახდას შორის (9-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	1. ხარჯები	2		19,556,098.00	19,556,097.95	19,556,097.89	19,556,097.89	20,358,390.39	-
020	1.1 შრომის ანაზღაურება	21							
030	1.1.1 ხელფასები	211						8,833,958.99	
040	1.1.1.1 ხელფასები ფულადი ფორმით	2111							
050	1.1.1.1.1 თანამდებობრივი ხარგო	21111							
060	1.1.1.1.2 წოდებრივი ხარგო	21112							
070	1.1.1.1.3 პრემია	21113							
080	1.1.1.1.4 დანამატი	21114							
090	1.1.1.1.5 მონორარი	21115							
100	1.1.1.1.6 კომპენსაცია	21116							
110	1.1.1.2 ხელფასები სასაკონდლო ფორმით	2112							
120	1.1.2 სოციალური შენატანები	212							
130	1.1.2.1 ფაქტობრივი გათხოვნილების შემთხვევაში	2121							
140	1.1.2.2 სოციალური შენატანები	2122							
	1.2 საქონელი და მომსახურება							11,523,831.40	
	2.1.1 შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება								
170	2.1.2 მივლინებები	222							
180	2.1.3 ოფისის ხარჯები	223							
190	2.1.4 წარმომადგენლობითი ხარჯები	224							
200	2.1.5 კვების ხარჯები	225							
210	2.1.6 სამედიცინო ხარჯები	226							
220	2.1.7 ოთხი თვეითა და უფრო ხანგრძლივი პერიოდის საგნების შეძენის ხარჯები	227							

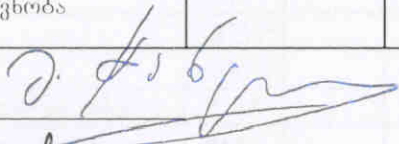
230	2.1.8 ცოლისადაც და ტყუილის მიხედვით შინაარსის ხარჯები	228					
240	2.1.9 სასიყდრო ტყუილისა და ტყუილ- დასჯის ხარჯები	229					
250	2.1.10 სხვა დანახარები სასიყდრო და მიმსახურება	2210					
260	1.3 ძირითადი კაპიტალის მოხმარება	23					
270	1.4 პროცენტი	24					
280	1.4.1 საგარეო ვალზე	241					
290	1.4.1.1 ორმხრივ კრედიტორებზე	2411					
300	1.4.1.2 მრავალმხრივ კრედიტორებზე	2412					
310	1.4.1.3 კომერციულ ორგანიზაციებზე	2413					
320	1.4.1.4 სხვა საგარეო ვალზე	2414					
330	1.4.2 საშინაო ვალზე, გარდა სახელმწიფო ერთეულებისა	242					
340	1.4.3 სახელმწიფო ერთეულებიდან აღებულ საშინაო ვალზე	243					
22910	1.5 სუბსიდიები	25	19,555,498.00	19,555,497.95	19,555,497.89	19,555,497.89	
360	1.6 გრანტები	26					
370	1.6.1 უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებს	261					
380	1.6.1.1 მიმდინარე	2611					
390	1.6.1.2 კაპიტალური	2612					
400	1.6.2 საერთაშორისო ორგანიზაციებს	262					
410	1.6.2.1 მიმდინარე	2621					
420	1.6.2.2 კაპიტალური	2622					
430	1.6.3 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					
480	1.7.1.1 ფულადი ფორმით	2711					
490	1.7.1.2. სასაკონლო ფორმით	2712					
500	1.7.2 სოციალური დახმარება	272					
510	1.7.2.1 ფულადი ფორმით	2721					

520	1.7.2.2. სასაქონლო ფორმით	2722						
530	1.7.3 დამქირავებლის მიერ გაწეული სოციალური	273						
540	1.7.3.1 ფულადი ფორმით	2731						
550	1.7.3.2. სასაქონლო ფორმით	2732						
560	1.8 სხვა ხარჯები	28	600	600	600	600	600	600
570	1.8.1 ქონებასთან დაკავშირებული ხარჯები,	281						
580	1.8.1.1 დივიდენდები	2811						
590	1.8.1.2 კვაზი-კორპორაციების შემოსავლები	2812						
600	1.8.1.3 ქონებასთან დაკავშირებული ხარჯები	2813						
	სის მფლობელებზე ვრცელდება							
610	1.8.1.4 რენტა	2814						
500	1.8.2 სხვადასხვა ხარჯები	282						
510	1.8.2.1 მიმდინარე	2821						
520	1.8.2.2 კაპიტალური	2822						

მონაცემები შტატით და შტატგარეშე მომუშავეთა რიცხოვნობის შესახებ

მ ა ნ ვ ე ნ ე ბ ე ლ თ ა და ს ა ხ ე ლ ე ბ ა	სახელმწიფო ბიუჯეტით		არასახიუჯეტო	
	წლიური გეგმით	ფაქტიურად	წლიური გეგმით	ფაქტიურად
1. შტატით მომუშავეთა რიცხოვნობა	1112	1013		
2. შტატგარეშე მომუშავეთა რიცხოვნობა				

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:



მომწოდებელი:




ორგანიზაციის ანგარიში არაფინანსური აქტივებით საკასო ოპერაციების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "სახოგადოებრივი მუწეხეხელი"

კოდი 2585

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური _____ 2010 წლის 1 იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

სტრიქონის კოდი	არაფინანსური აქტივების ჩამონათვალი	არაფინანსური აქტივების ოპერაციების კოდები	დამტკიცებული ბეჭდით	დაზუსტებული ბეჭდით	მოდერნიზებული	მოთხოვნა	ბალანსი (საკასო ხარჯი)	ფაქტობრივი ხარჯი
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	1. არაფინანსური აქტივები	31		6,882,633.00	6,882,632.88	6,882,632.88	6,882,632.88	
020	1.1 ძირითადი აქტივები	311						
030	1.1.1 შენობა-ნაგებობები	3111						
040	1.1.1.1 საცხოვრებელი შენობები	31111						
050	1.1.1.2 არასაცხოვრებელი შენობები	31112						
060	1.1.1.3 სხვა ნაგებობები	31113						
070	1.1.2 მანქანა-დანადგარები	3112			3,059,052.12	3,059,052.12	3,059,052.12	
080	1.1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები	31121			33,499.80	33,499.80	33,499.80	
090	1.1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები	31122			3,025,552.32	3,025,552.32	3,025,552.32	
100	1.1.3 სხვა ძირითადი აქტივები	3113			3,823,580.76	3,823,580.76	3,823,580.76	
110	1.1.3.1 კულტივირებული აქტივები	31131						
120	1.1.3.2 არამატერიალური ძირითადი აქტივები	31132			3,823,580.76	3,823,580.76	3,823,580.76	
130	1.1.3.2.1 ლიცენზიები	311321						
140	1.1.3.2.2 სხვა არამატერიალური ძირითადი აქტივები	311322						

170	1.2 მატერიალური მარაგები	312					
180	1.2.1 სტრატეგიული მარაგები	3121					
190	1.2.2 სხვა მატერიალური მარაგები	3122					
200	1.2.2.1 ნედლეული და მასალები	31221					
210	1.2.2.2 დაუმთავრებელი წარმოება	31222					
220	1.2.2.3 მზა პროდუქცია	31223					
230	1.2.2.4 შემდგომი რეალიზაციისათვის შექმნილი საქონელი	31224					
270	1.3 ფასეულობები	313					
310	1.4 არაწარმოებული აქტივები	314					
320	1.4.1 მიწა	3141					
330	1.4.2 წიაღისეული	3142					
340	1.4.3 სხვა ბუნებრივი აქტივები	3143					
350	1.4.3.1 რადიოსიხშირული სპექტრით სარგებლობის ლიცენზია	31431					
360	1.4.3.2 სხვა დანარჩენი ბუნებრივი აქტივები	31432					
370	1.4.4 არაწარმოებული არამატერიალური აქტივები	3144					



საზოგადოებრივი მაუწყებლის ხელმძღვანელი:

მთავარი მდივანი:

[Handwritten signature]

ორგანიზაციის ანგარიში ფინანსური აქტივებითა და ვალდებულებებით საკასო ოპერაციების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "სახოგადოებრივი მუშაობები"

კოდი 2585

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური 2010წ 1 იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

სტრუქტურის კოდი	ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების სამონათვალი	ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების ოპერაციების კოდები	დამტკიცებული ბეჭდით	დაზუსტებული ბეჭდით	ვალდებულება	მოთხოვნა	გადახდა (საკასო ხარჯი)
1	2	3	4	5	6	7	8
010	1. ფინანსური აქტივები	32		61,869.00	60,843.17	60,843.17	60,843.17
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					

წმინდა ღირებულების ანგარიშზე თანხების მოძრაობა

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "საზოგადოებრივი მაუწყებელი"

კოდი 2585

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

2010 წლის I იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

ანგარიშის №	დებეტი	თანხა	ანგარიშის №	კრედიტი	თანხა
	ნაშთი წლის დასაწყისისათვის			ნაშთი წლის დასაწყისისათვის	9,319,404.43
7100	მომუშავეთა ანაზღაურება	8,833,958.99	4100	ბიუჯეტიდან მიღებული დაფინანსება	26,499,573.94
7200	საქონლისა და მომსახურების გამოყენება	11,523,831.40	6000	შემოსავლები	
7300	ძირითადი კაპიტალის მოხმარება		6100	მ. შ. გადასახადები	
7310	მ. შ. ფიზიკური ცვეთა	3,624,119.98	6200	სოციალური შენატანები	
7400	პროცენტები		6300	გრანტები	
7500	სუბსიდიები		6400	სხვა შემოსავლები	11,600.00
7600	გრანტები				
7700	სოციალური დახმარებები				
7800	სხვა ხარჯები	530,617.18			
1300 2000	აქტივების უსასყიდლოდ გაცემა		1300 2000	აქტივების უსასყიდლოდ მიღება	
2100	მ. შ. ძირითადი აქტივების	21,769.60	2100	მ. შ. ძირითადი აქტივების	
2200	მატერიალური მარაგების		2200	მატერიალური მარაგების	
2300	ფასეულობების		2300	ფასეულობების	
2400	არაწარმოებული აქტივების	49,232.00	2400	არაწარმოებული აქტივების	
1300	ფინანსური აქტივების		1300	ფინანსური აქტივების	
8000	სხვა ეკონომიკური ნაკადები		8000	სხვა ეკონომიკური ნაკადები	
8100	მ. შ. ზარალი ფლობიდან		8100	მ. შ. მოგება ფლობიდან	
8200	სხვა მოცულობითი ცვლილებები		8200	სხვა მოცულობითი ცვლილებები	
3224	ბიუჯეტის წინაშე სხვა ვალდებულებები*	11,600.00			26,511,173.94
	ნაშთი წლის (კვარტლის) ბოლოს	24,595,129.15		ნაშთი წლის (კვარტლის) ბოლოს	11,235,449.22

* ბიუჯეტის წინაშე აღირიცხება სახელმწიფოს სახლით გაცემული მომსახურებით მიღებული შემოსავლებიდან ბიუჯეტის კუთვნილი თანხები

ორგანიზაციის/ინტელექტუალური:

მთავარი ბუღალტერი

ბა



[Handwritten signature]

ანგარიში სხვა შემოსავლებიდან მიღებული სახსრების მოძრაობის შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება სსიპ "საზოგადოებრივი მაუწყებელი"

პერიოდულობა: კვარტალური, წდ 2010 წლის 1 იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

სტრუქტურის კოდი	შემოსავლები	სულ		
		ბმბმით	საკასო	ფაქტიური
1	2	3	4	5
010	ნაშთი წლის დასაწყისისათვის		81,720.39	5,053,817.57
020	საანგარიშო პერიოდის სხვა შემოსავლები		6,713,472.00	4,653,929.82
030	მათ შორის სახეების მიხედვით			
040	ა) შემოსავლები საკუთრებიდან		825,360.00	838,214.30
050	ბ) საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია		1,681,464.00	2,306,920.87
060	გ) სანქციები, ჯარიმები, საურავები			1,193,344.32
070	დ) ნებაყოფილებითი ტრანსფერები, გრანტების გარდა			
080	ე) შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები		188,447.00	315,450.33
	ბანკის სესხი		4,018,201.00	
090	1. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მი	კოდი	6,779,310.97	10,356,626.60
100	1.1. შრომის ანაზღაურება	21	1,750,856.91	2,239,975.51
110	1.2. საქონელი და მომსახურება	22	1,317,523.26	6,351,576.21
120	1.3. ძირითადი კაპიტალის მოხმარება	23		965,195.11
130	1.4. პროცენტი	24	386,621.00	386,621.00
140	1.5. სუბსიდიები	25		
150	1.6. გრანტები	26		
160	1.7. სოციალური უზრუნველყოფა	27		
170	1.8. სხვა ხარჯები	28		413,258.77
180	2. არაფინანსური აქტივები	31		
190	2.1 ძირითადი აქტივები	311	227,831.77	
200	2.2 მატერიალური მარაგები	312	173,549.69	
210	2.3 ფასეულობები	313		
220	2.4 არაწარმოებული აქტივები	314		
230	3. ფინანსური აქტივები	32		
240	3.1 საშინაო	321		
250	3.2 საგარეო	322		
260	3.3 მონეტარული ოქრო და ნასესხობის	323		
270	4. ვალდებულებები	33		
280	4.1 საშინაო	331	2,114,985.61	
290	4.2 საგარეო	332		
300	ბიუჯეტში გადახდილი თანხები		807,942.73	
310	ნაშთი წლის (კვარტლის) ბოლოს		15,881.42	(648,879.21)



დამამტკიცებელი: *[Handwritten Signature]*

ორგანიზაციის ანგარიში არაფინანსური აქტივების მიღება-გასვლის შეხახებ

ორგანიზაციის დასახელება -სსიპ საზოგადოებრივი მუშაველები

კოდი ---2585---

პერიოდულობა: წლიური, კვარტალური

20010 წლის I იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

	არაფინანსური აქტივების დასახელება	ნაშთი წლის დასაწყისისათვის	მიღება				გასვლა						
			შესყიდვით	უხასყიდლოდ	სხვა ეკონომიკური ნაკადებით	საკუთარი საწარმოებით	გაყიდვით	უხასყიდლოდ	სხვა ეკონომიკური ნაკადებით	ჩამოწერა	ძირითადი კაპიტალის მოხარკება (3899)	საქონლის და მომსახურების გამოყენება	ნაშთი წლის (ბეჭდის) ბოლოს
010	1. ძირითადი აქტივები	17 823 278.12	6 254 855.35	46 489.49	56 914.11	526 833.53	-	21 769.60	108 095.19	673 608.52	4 589 312.16	-	19 315 585.13
020	1.1 შენობა-ნაგებობები	2 783 311.21	-	-	-	-	-	-	-	-	49 774.84	-	2 733 536.37
030	1.1.1 საცხოვრებელი შენობები												
040	1.1.2 არასაცხოვრებელი შენობები	2 778 962.83									49 537.30		2 729 425.53
050	1.1.3 სხვა ნაგებობები	4 348.38									237.54		4 110.84
060	1.2 მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობები	11 327 884.14	2 963 543.26	46 489.49	56 914.11	344 993.66	-	21 769.60	106 618.00	673 608.52	2 516 189.62	-	11 421 638.92
070	1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები	288 561.21	33 499.80	-	-	-	-	21 769.60	-	-	133 676.37	-	166 615.04
	1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები014/2	277 591.00	33 499.80					21 769.60			128 637.88		160 683.32
	1.2.1 სატრანსპორტო საშუალებები014/3	10 970.21									5 038.49		5 931.72
080	1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები	11 039 322.93	2 930 043.46	46 489.49	56 914.11	344 993.66	-	106 618.00	673 608.52	2 382 513.25	-	-	11 255 023.88
	1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები013/1	2 528 104.10			21 304.24	247 815.00			4 392.81	439 690.69			2 353 139.84
	1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები013/2	6 478 222.53	2 539 235.11		2 836.71	6 250.49		106 618.00	200 899.29	1 599 717.61			7 119 309.94
	1.2.2 სხვა მანქანა-დანადგარები013/3	314 172.48		45 989.49		143.00				76 760.77			283 544.20
150	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები016/1	49 662.24				28 272.00			625.33	10 391.98			66 916.93
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები016/2	358 389.51	10 221.96						10 922.92	67 781.52			289 907.03
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები016/3	2 820.91		500.00						690.46			2 630.45
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები018/2	42 539.41			211.90								42 751.31
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები019/1	413 117.43			28 205.27	62 513.17			138 573.20	55 081.31			310 181.36
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები019/2	852 288.76	380 586.39		4 355.99				318 194.97	132 397.15			786 639.02
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები019/3	5.56								1.76			3.80
090	1.3 სხვა ძირითადი აქტივები	3 712 082.77	3 291 312.09	-	-	181 839.87	-	-	1 477.19	-	2 023 347.70	-	5 160 409.84
100	1.3.1 კულტივირებული აქტივები												
110	1.3.2 არამატერიალური ძირითადი აქტივები	3 712 082.77	3 291 312.09	-	-	181 839.87	-	-	1 477.19	-	2 023 347.70	-	5 160 409.84
120	1.3.2.1 ლიცენზიები	2 046 354.38	1 101 636.73			164 472.00			1 477.19				3 310 985.92
130	1.3.2.2 სხვა არამატერიალური ძირითადი აქტივები	1 665 728.39	2 189 675.36			17 367.87							3 872 771.62
140	1.3.3 დაუმთავრებელი მშენებლობა												-
	1.3.4 სხვა დანარჩენი აქტივები01												
160	2. მატერიალური მარაგები	2 467 971.75	491 297.55	21 178.82	-	249 226.74	-	59 407.16	55 436.75	-	-	261 135.53	2 384 840.72
170	2.1. სტატეგიული მარაგები												
180	2.2. სხვა მატერიალური მარაგები	2 467 971.75	491 297.55	21 178.82	-	249 226.74	-	59 407.16	55 436.75	-	-	261 135.53	2 384 840.72
190	2.2.1 ნედლეული და მასალები												
200	2.2.2 მზა პროდუქცია												
210	2.2.3 დაუმთავრებელი წარმოება												
220	2.2.4 მზა პროდუქცია												
230	2.2.5 სათადარიგო ნაწილები	651 007.53	175 708.85	5 514.80	-	45 641.56	-	-	23 443.24	-	-	261 135.53	593 293.97
240	2.2.6 ფულადი დოკუმენტები												
250	2.2.7 სხვა დანარჩენი მატერიალური მარაგები	1 816 964.22	315 588.70	15 664.02	-	203 585.18	-	59 407.16	31 993.51	-	-	-	1 791 546.75
260	3. ფასეულობები												
270	3.1. ძვირფასი ქვები და ლითონები												
280	3.2. ხელოვნების ნიმუშები												
290	3.3. სხვა ფასეულობები												
300	4. არაწარმოებული აქტივები	1 255 544.50	-	-	-	-	-	49 232.00	-	-	-	-	1 206 312.50
310	4.1 მიწა	1 255 544.50						49 232.00					1 206 312.50
320	4.2 წიაღისეული												
330	4.3 სხვა ბუნებრივი აქტივები												
340	4.3.1 რადიოსიხშირული სპექტრი												
350	4.3.2 სხვა დანარჩენი ბუნებრივი აქტივები												
360	4.4 არაწარმოებული არამატერიალური აქტივები												



ა ნ გ ა რ ი შ ი

ავტომანქანების ექსპლუატაციაზე გაწეული ხარჯების შესახებ

ორგანიზაციის დასახელება საზოგადოებრივი მაუწყებელი

კოდი ----2585-----

პერიოდულობა: წლიური

2010 წლის -1 იანვრისათვის

ზომის ერთეული: ლარი

მანვენებელთა დასახელება	ბიუჯეტით		არასაბიუჯეტო სახსრებით		სულ	
	საკასო ხარჯები	ფაქტიური ხარჯები	საკასო ხარჯები	ფაქტიური ხარჯები	საკასო ხარჯები	ფაქტიური ხარჯები
1	2	3	4	5	6	7
სატრანსპორტო ერთეულთა საშუალო წლიური რაოდენობა სულ -----30	154,297.50	137,100.39	13,024.84	14,820.40	167,322.34	151,920.79
მ.შ. მსუბუქი მანქანები სულ -----ერთეული						
აქედან ა) პერსონალური სარგებლობის ----7ერთეული						
ბ) სამსახურებრივი მიმოსვლის ---16ერთეული						
გ) ოპერატიული და სპეცდანიშნულების ----7 ერთეული						

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი: