

2022 წელი

პერიოდი

ხონის მუნიციპალიტეტის მერია

ორგანიზაცია

პროგრამული კოდი

ნინო აგოშიძე  
შემსრულებელი

ნ. აგოშიძე  
ხელმოწერა

თაძომ ჯუხუაძე  
დირექტორი

ხელმოწერა

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

სტრიქონის კოდი	დასახელება	შენიშვნა*	საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი
<b>აქტივები</b>				
<i>მოკლევადიანი აქტივები</i>				
001	ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები			
002	მიმდინარე ინვესტიციები	S2		
003	მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები	S2ა	1,802,612.00	3,795,506.00
004	მატერიალური მარაგები	S2ა	-	-
005	სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივები	S3	-	-
006		S4	-	-
<i>სულ მოკლევადიანი აქტივები</i>			<b>1,802,612.00</b>	<b>3,795,506.00</b>
<i>გრძელვადიანი აქტივები</i>				
007	გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები			
008	ძირითადი აქტივები	S5	-	-
009	საინვესტიციო ქონება	S6	29,473,411.00	21,744,707.00
010	არამატერიალური აქტივები	S7	-	-
011	შეღავათიანი მომსახურების აქტივები	S8	-	-
012	ფინანსური იჯარით მიღებული აქტივები	S9	-	-
013	სხვა გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივები	S10	-	-
014		S11	-	-
015			-	-
<i>სულ გრძელვადიანი აქტივები</i>			<b>29,473,411.00</b>	<b>21,744,707.00</b>
<i>სულ აქტივები</i>			<b>31,276,023.00</b>	<b>25,540,213.00</b>
<i>ვალდებულებები</i>				
<i>მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>				
016	მოკლევადიანი ვალდებულებები ფასიანი ქაღალდებით			
017	მოკლევადიანი ნასესხები თანხები	S12	-	-
018	მოკლევადიანი კრედიტორული დავალიანებები, გარდა პროცენტისა	S12	-	-
019	გადასახდელი პროცენტი	S13ა	-	-
020	მიმდინარე ანარიცხები	S13ა	-	-
021	სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	S13ბ	-	-
022	ვალდებულებები დროებით განთავსებული სახსრებით	S13ა	-	-
023		N13ა	-	-
<i>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>			-	-
<i>გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>				
024	გრძელვადიანი ვალდებულებები ფასიანი ქაღალდებით			
025	გრძელვადიანი ნასესხები თანხები	S12	-	-
026	გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები ფინანსური იჯარით	S12	-	-
027	შეღავათიანი მომსახურების შეთანხმებებით განსაზღვრული გრძელვადიანი კრედიტი	S10	-	-
028	გრძელვადიანი ანარიცხები	S9	-	-
029	გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები	S13ბ	-	-
030		S13ა	-	-
031			-	-
<i>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>			-	-
<i>სულ ვალდებულებები</i>			-	-
<i>წმინდა აქტივები/კაპიტალი</i>				
031	საწესდებო კაპიტალი			
032	გაუნაწილებელი ნამეტი/დეფიციტი	F4	-	-
033	რეზერვები	F4	31,276,023.00	25,540,213.00
034		F4	-	-
035			-	-
<i>სულ წმინდა აქტივები/კაპიტალი</i>			<b>31,276,023.00</b>	<b>25,540,213.00</b>
<i>საცნობარო ანგარიშები</i>			<b>31,276,023.00</b>	<b>25,540,213.00</b>
036	საოპერაციო იჯარით მიღებული ძირითადი აქტივები	01		
037	პასუხსაგებ შენახვაზე მიღებული აქტივები	02		
038	გადახდისუნარო დებიტორების ჩამოწერილი დავალიანებები	03		
039	ხარჯებში ჩამოწერილი მატერიალური მარაგები ექსპლუატაციაში	03		
040	პირობითი აქტივები	04	71903	33673
041	პირობითი ვალდებულებები	05		
042	საკუთარი სახსრებით კაპიტალის შექმნა	06		
043	სრულად გაცვეთილი/ამორტიზებული აქტივები ექსპლუატაციაში	07		
044	გადაგადაცილებული დავალიანებები	08		
045	განსაკარგავად გადასაცემი მომრავი ქონება	09		
046	საზანკო გარანტიები	10		
047	ჩამოწერილი კრედიტორული დავალიანებები	11		
		12		



ფინანსური შედეგების ანგარიშგება

კრიტიკის კოდი	დასახელება	შენიშვნა*	საანგარიშგებო, პერიოდის ბრუნვა		წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა
			საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	
	შემოსავლები			სულ	სულ
001	საგადასახადო შემოსავლები		8,347,720.00		8,347,720.00
002	სოციალური შენატარები				6,831,102.00
003	შემოსავლები სანაქციებით, კარამებით და საკურავებით	514 ბ	58,580.00		58,580.00
004	შემოსავლები განატარებით	514 ბ	7,057,231.00		7,057,231.00
005	შემოსავლები გარე ტრანსფერებით, რომლებიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული	514 ბ	133,528.00		133,528.00
006	შემოსავლები შიდა ტრანსფერებით	514 ბ			93,418.00
007	შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებიდან გარდა პროცენტისა და გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავლების გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან მიღებული მოგება	515	250,415.00	200,886.00	451,301.00
008	გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან მიღებული მოგება	515			346,594.00
009	საპროცენტო შემოსავლები	515 ბ 517 ა **			631,402.00
010	საქონლო (უძიველი) მოთხოვნების/გაუფასურების/ლიტერატურის შექმნის	515	89,859.00		89,859.00
011	სხვადასხვა შემოსავლები	516			114,791.00
012	სხვადასხვა შემოსავლები	518			
	სულ შემოსავლები		15,937,333.00	200,886.00	16,138,219.00
013	შრომის ანაზღაურება				9,194,596.00
014	საქონლო და მომსახურება	517 ბ	2,293,518.00		2,293,518.00
015	გრანტები	517 ბ	1,788,048.00	231,167.00	1,368,428.00
016	სუბსიდიები	517 ბ	10,979.00		2,019,215.00
017	გარე ტრანსფერები და სხვა საოპერაციო ხარჯები	517 ბ			10,979.00
018	შიდა ტრანსფერებით ხარჯები	517 ბ	200,564.00		6,596.00
019	ცვლია და ამორტიზაცია	517 ბ	4,378,033.00		200,564.00
020	სოციალური დახმარება/უზრუნველყოფა	517 ბ	594,283.00		4,378,033.00
021	გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვიდან მიღებული ზა	517 ბ	829,036.00		594,283.00
022	საპროცენტო შემოსავლები (ფინანსური ხარჯები)	515 ბ 517 ა **			829,036.00
023	საქონლო (უძიველი) მოთხოვნების/გაუფასურების/ლიტერატურის შექმნის	517 ბ	76,781.00		76,781.00
024	სხვადასხვა ხარჯები	516			77,893.00
023	სულ ხარჯები				
024	პერიოდის ნამუხი (დეფიციტი)		10,171,242.00	231,167.00	10,402,409.00
			5,766,091.00	(30,281.00)	5,735,810.00
					8,828,231.00
					366,365.00



წმინდა აქტივების/კაპიტალის ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება

დასახელება	შენიშვნა 1	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი ნამეტ/დეფიციტი		რეზერვები	საანგარიშგებო პერიოდის სულ წმინდა აქტივები/კაპიტალი
			სამიუჯეტო სახსრები	არასამიუჯეტო სახსრები		
საწყისი ნაშთი		-	25,504,054.00	36,159.00		25,540,213.00
სააღრიცხვო პერიოდის ცვლილებების რეტროსპექტული გამოყენება	S1					
წინა პერიოდების არსებითი შეცდომების რეტროსპექტული გადაანგარიშება	S1					
კორექტირებელი ერთჯერადი გადაფასების შედეგად	N1					
კორექტირებელი კაპიტალის სხვა ცვლილებების შედეგად	N1					
გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი		-	25,504,054.00	36,159.00		25,540,213.00
წმინდა აქტივების/კაპიტალის ცვლილება კბიტალში შენატანები						
კაპიტალის ამოღება						
რეზერვების ზრდა/კლება	N5					
პერიოდის ნამეტ/დეფიციტი			5,766,091.00	(30,281.00)		5,735,810.00
შესაკუთრებისათვის გასანაწილებელი თანხები						
ამოღოლი ნაშთი		-	31,270,145.00	5,878.00		31,276,023.00

დასახელება	შენიშვნა *	საწესდებო კაპიტალი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი ნამეტ/დეფიციტი		რეზერვები	სულ წმინდა აქტივები/კაპიტალი
			სამიუჯეტო სახსრები	არასამიუჯეტო სახსრები		
საწყისი ნაშთი			18,342,746.00			18,342,746.00
აღრიცხვო პერიოდის ცვლილებების რეტროსპექტული გამოყენება	S1					
წინა პერიოდების არსებითი შეცდომების რეტროსპექტული გადაანგარიშება	S1					
კორექტირებელი ერთჯერადი გადაფასების შედეგად	N1					
კორექტირებელი კაპიტალის სხვა ცვლილებების შედეგად	N1					
დაანგარიშებული საწყისი ნაშთი			18,342,746.00			18,342,746.00
წმინდა აქტივების/კაპიტალის ცვლილება კბიტალში შენატანები						
კაპიტალის ამოღება						
რეტროსპექტული გადაანგარიშების შედეგად	N5					
პერიოდის ნამეტ/დეფიციტი			7,161,308.00	36,159.00		7,197,467.00
შესაკუთრებისათვის გასანაწილებელი თანხები						
ამოღოლი ნაშთი		-	25,504,054.00	36,159.00		25,540,213.00

**შენიშვნა N2 ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები**

სტრიქონის კოდი	დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი
<b>ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში 1-11-0000</b>			
010	ხაზინის ერთიანი ანგარიში, მათ შორის:	-	-
020	სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები		
030	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და		
040	ცენტრალური ბიუჯეტის სსიპ-ების და ა(ა)იპ-		
050	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და		
070	მუნიციპალიტეტების ბიუჯეტის სსიპ-ების და		
080	სხვა ანგარიშები ხაზინაში ეროვნულ ვალუტაში		
090	<b>ფულადი სახსრები სალაროში ეროვნულ კომერციულ ბანკებში ფულადი ნაშთები</b>	1,452,612.00	3,759,347.00
100	<b>სულ ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში 1-11-1000</b>	<b>350,000.00</b>	<b>36,159.00</b>
<b>ფულადი სახსრები უცხოურ ვალუტაში</b>			
110	ხაზინის სავალუტო ანგარიში		
120	ფულადი სახსრები სალაროში უცხოურ ვალუტაში *		
130	კომერციულ ბანკებში ფულადი ნაშთები უცხოურ		
	<b>სულ ფულადი სახსრები უცხოურ ვალუტაში</b>	-	-
<b>ფულადი სახსრების ეკვივალენტები</b>			
140	სახელმწიფო ხაზინის მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე (ანაზრებზე) ეროვნულ ვალუტაში		
150	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტების მიერ 3 თვემდე ვადიან		
160	ცენტრალური ბიუჯეტის სსიპ-ებისა და არასამეწარმეო, არაკომერციული იურიდიული პირების მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე		
170	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტების ბიუჯეტის სსიპ-ების და ა(ა)იპ-ების მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე		
180	<b>სულ ფულადი სახსრების ეკვივალენტები</b>	-	-
190	<b>სულ ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები</b>	<b>1,802,612.00</b>	<b>3,795,506.00</b>









შენიშვნა: N14 შემოსავლები გადასახადებიდან, გრანტებიდან და სხვა

N14s

საგადასახადო შემოსავლები \*

დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა
ეზიკური პირებისგან საშემოსავლო გადასახადი 4-11-10000		
რეზონანსებიდან და სხვა საწარმოებიდან მოგების გადასახადი 4-11-00		
წილის გადასახადი 4-12-0000	417,868.00	421,694.00
28-4-13-0000	7,929,852.00	6,409,408.00
კონი 4-14-0000		
საქო და იმპორტის მოსაკრებლები 4-15-0000		
კა საგადასახადო შემოსავლები 4-16-0000		
ლ	8,347,720.00	6,831,102.00

N14 ბ შემოსავლები გრანტებით

დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა			წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა		
	საბუღალტრო სახსრები		სულ	არასაბუღალტრო სახსრები		სულ
	მიმდინარე	კაპიტალური		მიმდინარე	კაპიტალური	
ლადი ფორმათ 4-31-0000	360,199.00	6,697,032.00	7,057,231.00	-	-	-
ი სახელმწიფოთა მთავრობებიდან მიღებული 4-31-1100						
თავმოხმადი ორგანიზაციებიდან მიღებული 4-31-1200		75,000.00	75,000.00			
კლმწიფო ერთეულებისგან მიღებული 4-31-1300	360,199.00	6,622,032.00	6,982,231.00	-	-	14,600.00
მ დონის სახელმწიფო ერთეულებისგან მიღებული 4-31-1310						
დონის სახელმწიფო ერთეულებისგან მიღებული 4-31-1320	360,199.00	6,622,032.00	6,982,231.00	-	-	7,939,985.00
ქართლი ფორმათ 4-32-0000	-	-	-	-	-	-
ი სახელმწიფოთა მთავრობებიდან მიღებული 4-32-1100						
თაშისი ორგანიზაციებიდან მიღებული 4-32-1200						
ლმწიფო ერთეულებისგან მიღებული 4-32-1300	-	-	-	-	-	-
ქ დონის სახელმწიფო ერთეულებისგან მიღებული 4-32-1310						
დონის სახელმწიფო ერთეულებისგან მიღებული 4-32-1320						
ლ	360,199.00	6,697,032.00	7,057,231.00	-	-	7,954,585.00

N14 გ სხვა ოპერაციებიდან შემოსავლები

დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა		წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა
	საბუღალტრო სახსრები	არასაბუღალტრო სახსრები	
	სულ	სულ	
ავლები საქმეებითი, ჯარიმებით და საუნაგებო 4-44-0000	58,580.00	58,580.00	53,806.00
ავლები გარე ტრანსფერებითი, რომლებიც სხვაგან არ არის ავლებული 4-45-0000	133,528.00	-	133,528.00
ავლები მომსახურებულ ტრანსფერებითი, რომლებიც სხვაგან არ არის ავლებული 4-45-1000	133,528.00	-	133,528.00
ავლები კაპიტალური გარე ტრანსფერებითი, რომლებიც სხვაგან არ არის ავლებული 4-45-2000	-	-	93,418.00
ავლები შიდა ტრანსფერებითი 4-50-0000	-	-	-
ავლები შიდა მიმდინარე ტრანსფერებითი 4-52-0000	-	-	-
ავლები შიდა კაპიტალური ტრანსფერებითი 4-51-0000	192,108.00	-	192,108.00
ლ	192,108.00	-	147,224.00



შენიშვნა N15 შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებიდან

დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა		წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა
	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	
შემოსავლები საკუთრივიდან 4-41-0000	257,545.00	-	181,698.00
აბოცენტო შემოსავლები 4-41-1000	89,859.00		114,791.00
ივდიენდებიდან შემოსავლები 4-41-2000	167,686.00		
ენტადან შემოსავლები 4-41-3000	82,729.00	200,886.00	66,907.00
შემოსავლები საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებიდან 4-42-0000	82,729.00	200,886.00	279,687.00
ქონლის გაყიდვებიდან შემოსავლები 4-42-1000			
იმსახურების გაწვიდან შემოსავლები 4-42-1000	82,729.00	200,886.00	279,687.00
ვა საოპერაციო შემოსავლები			
სულ	340,274.00	200,886.00	461,385.00

შენიშვნა N15ბ გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი

დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა		წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა
	საბიუჯეტო სახსრები	არასაბიუჯეტო სახსრები	
ძელვადიანი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი 4-43-0000	54,729.00	-	631,402.00
რითადი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი	51,706.00		85,398.00
ანგესტიციო ქონების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი			
ამტერიული აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი			
გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი	3,023.00		530,154.00
სულ	3,023.00	3,023.00	15,850.00





შენიშვნა N19 ფულადი სახსრები გადასახადებიდან *			
იქონის კოდი	საგადასახადო შემოსავლების დასახელება	საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა	წინა საანგარიშგებო
010	ფიზიკური პირებისგან საშემოსავლო გადასახადი		
020	კორპორაციებიდან და სხვა საწარმოებიდან მოგების გადასახადი	417,868.00	421,694.00
030	ქონების გადასახადი	7,929,852.00	6,409,408.00
040	დღგ		
050	აქციზი		
060	საბაჟო და იმპორტის მოსაკრებლები		
070	სხვა საგადასახადო შემოსავლები		
080	სულ	8,347,720.00	6,831,102.00

გადასახადების მიერ, საკასო მეთოდის შესაბამისად