

## ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІККЕ ТҮСІНДІРМЕ ЖАЗБА

2019 жылғы "01" қаңтар еселгі кезең

Индексі: ШҚЕ-5 нысаны

Кезеңділігі: жылдық

Ұсынағындар: Бюджеттік бағдарламалардың әкімшілері – 204 Қазақстан Республикасының Сыртқы істер министрлігі

Нысан қайда ұсынылады: Бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органға

Ұсыну мерзімі: Республикалық бюджеттік бағдарламалардың әкімшілері үшін бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті орган белгілейді

2. Қаржылық есептілікке ашылған мәліметтер

**Қысқа мерзімді активтер**

1-кесте. Ақшалай қаражат және олардың баламалары ( ШҚЕ-1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 010-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Жыл басындағы сальдо	Есепті кезеңнің аяғындағы сальдо
1	2	3	4
Кассадағы ақша қаражаты (1010)	011	39 749,4	13 066,3
Мемлекеттік мекеменің ағындағы шоты (1020)	012	0,0	
Есеп айырысу шоты (1030)	013	651 491,3	1 006 054,6
Қайырымдылық көмектің қолма-қол ақшаны бақылау шоттары (әрі қарай – ҚБШ) (1041)	014	0,0	
Ақылы қызметтер ҚБШ (1042)	015	0,0	
Ақшаны уақытша орналастыру ҚБШ (1043)	016	359,7	90,8
Жергілікті өзін-өзі басқарудың ҚБШ (1044)	017	0,0	
Нысаналы қаржыландырудың ҚБШ (1045)	018	0,0	
Республикалық бюджеттің ҚБШ (1046)	019		
Жергілікті бюджеттердің ҚБШ (1047)	020		
Жәбірленушілерге өтемақы қоры ҚБШ (1048)	020-1		
Шетелдік валютадағы шот (1050)	021	0,0	
Байланысты гранттың арнайы шоты (1061)	022	0,0	
Сыртқы қарыздың арнайы шоты (1062)	023	0,0	
Аккредитивтер (1071)	024	0,0	
Жолдағы ақша қаражаты (1073)	025	3 608,3	

Көрсеткіштер	Жол коды	Жыл басындағы сальдо	Есепті кезеңнің аяғындағы сальдо
1	2	3	4
Республикалық бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекеменің міндеттемелері бойынша жеке қаржыландыру жоспарына сәйкес міндеттемелерін қабылдауға арналған жоспарлы тағайындаулары (1080)	026	0,0	
Жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекеменің міндеттемелері бойынша жеке қаржыландыру жоспарына сәйкес міндеттемелерін қабылдауға арналған жоспарлы тағайындаулары (1090)	027	0,0	
<b>Барлығы</b>	<b>100</b>	<b>695 208,7</b>	<b>1 019 211,7</b>

2-кесте. Қысқа мерзімді қаржы инвестициялары ( ШҚЕ-І «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 011-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Әділ құны бойынша бағаланатындар	Өзіндік құны бойынша бағаланатындар	Өтеуге дейін ұсталатындар	Сату үшін қолда болған	Берілген қарыздар	Барлығы
1	2	3	4	5	6	7	8
Сатып алу құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сатып алу құны бойынша түсімдер	011						
Сатып алу құны бойынша шығулар	012						
Сатып алу құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	013	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Есепті кезеңде құнсыздануға есептелген резерв	021						
Есепті кезеңде құнсыздануға есептен шығарылған резерв	022						
Есепті кезең аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	031	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3-кесте. Сатып алушылар мен тапсырыс берушілердің қысқа мерзімді дебиторлық берешек («Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» ШҚЕ-1-нысанының 014-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Сатып алушылармен және тапсырыс берушілермен есеп айырысу
1	2	3
Есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	0,0
Дебиторлық берешектің есептелуі	011	131 400,1
Дебиторлық берешектің өтелуі	012	131 400,1
Есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	013	0,0
Есепті кезеңнің басындағы күмәнді борыштар бойынша резерв сальдосы	020	0,0
Есепті кезеңдегі күмәнді борыштар бойынша есептелген резерв	021	
Есепті кезеңдегі күмәнді борыштар бойынша есептен шығарылған резерв	022	
Есепті кезеңнің басындағы күмәнді борыштар бойынша резерв сальдосы	023	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	030	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	031	0,0

4-кесте. Қорлар ( ШҚЕ -1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 020-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Материалдар	Аяқталмаған өндіріс	Дайын өнім	Тауарлар	Жолдағы қорлар	Барлығы
1	2	3	4	5	6	7	8
Сатып алу құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	2 500 878,1	0,0	0,0	0,0	0,0	2 500 878,1
Сатып алу құны бойынша түсімдер оның ішінде бюджет бойынша қаржыландыру есебінен	011	2 312 324,1					2 312 324,1
Сатып алу құны бойынша шығулар	012	1 463 943,3					1 463 943,3
Сатып алу құны бойынша шығулар	013	2 430 550,0					2 430 550,0
оның ішінде мемлекеттік мекеменің мұқтаждығына жұмсалғаны	014	2 011 729,9					2 011 729,9
Сатып алу құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	015	2 382 652,2	0,0	0,0	0,0	0,0	2 382 652,2
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	020	x	x	x	x	x	0,0
Есепті кезеңдегі құнсыздануға арналған есептелген резерв	021	x	x	x	x	x	
Есепті кезеңдегі құнсыздануға арналған есептен шығарылған резерв	022	x	x	x	x	x	
Есепті кезең аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	023	x	x	x	x	x	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	030	2 500 878,1	0,0	0,0	0,0	0,0	2 500 878,1
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	031	2 382 652,2	0,0	0,0	0,0	0,0	2 382 652,2

5-кесте. Ұзақ мерзімді қаржы инвестициялары (ШКЕ-1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 110-жолы)

**Ұзақ мерзімді активтер**

Көрсеткіштер	Жол коды	Әділ құн бойынша бағаланатындар	Өзіндік құн бойынша бағаланатындар	Өтеуге дейін ұсталатындар	Сату үшін қолда болған	Берілген қарыздар	Барлығы
1	2	3	4	5	6	7	8
Сатып алу құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	0,0	1 935 168,2	0,0	0,0	0,0	1 935 168,2
Сатып алу құны бойынша түсімдер	011		75 000,0				75 000,0
Сатып алу құны бойынша шығулар	012						
Сатып алу құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	013	0,0	2 010 168,2	0,0	0,0	0,0	2 010 168,2
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Есепті кезеңдегі құнсыздануға арналған есептелген резерв	021						
Есепті кезеңдегі құнсыздануға арналған есептен шығарылған резерв	022						
Есепті кезең аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	030	0,0	1 935 168,2	0,0	0,0	0,0	1 935 168,2
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	031	0,0	2 010 168,2	0,0	0,0	0,0	2 010 168,2

6-кесте. Негізгі құралдар ( ШҚЕ-1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» I 14-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Жер	Гимараттар	Құрылыстар	Біріліс құрылыстары	Көлік құралдары	Машиналар мен жабдықтар	Аспаптар, өндірістік және шаруашылық мүкәмәт	Өзге негізгі құралдар	Барлығы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	2 666 549,6	106 446 433,6	443 020,8	0,0	8 384 562,4	6 372 825,0	7 064 266,7	163 304,3	131 540 962,4
Бастапқы құны бойынша түсімдер	011	275 323,3	18 284 770,5	68 246,2		2 604 577,8	1 141 096,2	1 815 357,7	9 834,5	24 199 206,2
оның ішінде бюджет бойынша қаржыландыру есебінен	012		1 247 513,6			1 375 052,5	333 949,6	644 231,5	5 709,2	3 606 456,4
Бастапқы құны бойынша ұлғаюы	013									
Бастапқы құны бойынша азаюы	014									
Бастапқы құны бойынша шығуы	015		4 052 143,9	4 613,4		1 483 540,7	547 872,6	729 184,5	17 169,0	6 834 524,1
оның ішінде жарамсыз негізгі құралдарды есептен шығару	016					1 191 967,0	370 422,6	378 058,3	7 288,5	1 947 736,4
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдосы	017	2 941 872,9	120 679 060,2	506 653,6	0,0	9 505 599,5	6 966 048,6	8 150 439,9	155 969,8	148 905 644,5
оның ішінде уақытша тұрып қалған	017-1									
оның ішінде толығынан амортизацияланған	017-2									
Есепті кезеңнің басындағы жинақталған амортизация сальдосы	020	0,0	45 955 415,3	162 746,6	0,0	5 304 483,0	4 253 132,2	4 382 669,6	79 642,4	60 138 089,1



Есепті кезеңде түскендері бойынша жинақталған амортизация сомасы	021	5 662 659,7	24 612,1		793 109,8	474 242,0	532 416,1	3 171,6	7 490 211,3
Есепті кезеңде есептелген амортизация	022	6 074 238,9	31 767,6		918 651,3	664 836,0	632 753,5	12 572,1	8 334 819,4
Есепті кезеңде есептен шығарылған амортизация	023	398 593,5	4 613,4		1 409 337,8	410 741,7	411 554,4	12 206,0	2 647 046,8
Жинақталған амортизацияны түзету (бастапқы құны ұлғайған кезде)	024								
Жинақталған амортизацияны түзету (бастапқы құны азайған кезде)	025								
Есепті кезеңнің аяғына жинақталған амортизация сальдо	026	0,0	214 512,9	0,0	5 606 906,3	4 981 468,5	5 136 284,8	83 180,1	73 316 073,0
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	030	x	x	x	x	x	x	x	0,0
Есепті кезеңде құнсыздануға есептелген резерв	031	x	x	x	x	x	x	x	
Есепті кезеңде есептен шығарылған құнсыздануға арналған резерв	032	x	x	x	x	x	x	x	
Есепті кезеңнің аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	033	x	x	x	x	x	x	x	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдосы	040	2 666 549,6	280 274,2	0,0	3 080 079,4	2 119 692,8	2 681 597,1	83 661,9	71 402 873,3
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдосы	041	2 941 872,9	292 140,7	0,0	3 898 693,2	1 984 580,1	3 014 155,1	72 789,7	75 589 571,5
оның ішінде уақытша тұрып қалған	041-1								

7-кесте. Инвестициялық жылжымайтын мүлік (ШҚЕ-1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 116-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Жер	Ғимараттар	Өзгелер	Барлығы
1	2	3	4	5	6
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	0,0	0,0		0,0
Бастапқы құны бойынша түсімдер	011				
оның ішінде бюджет бойынша қаржыландыру есебінен	012				
Бастапқы құны бойынша шығулар	013				
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	014	0,0	0,0		0,0
Есепті кезеңнің басындағы жинақталған амортизация сальдосы	020	0,0	0,0		0,0
Есепті кезеңде түскендері бойынша жинақталған амортизация сомасы	021				
Есепті кезеңде есептелген амортизация	022				
Есепті кезеңде есептен шығарылған амортизация	023				
Есепті кезеңнің аяғына жинақталған амортизациядағы сальдосы	024	0,0	0,0		0,0
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	030	x	x	x	0,0
Есепті кезеңде құнсыздануға есептелген резерв	031	x	x	x	
Есепті кезеңде есептен шығарылған құнсыздануға арналған резерв	032	x	x	x	
Есепті кезеңнің аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	033	x	x	x	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	040	0,0	0,0		0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	041	0,0	0,0		0,0

8-кесте. Биологиялық активтер (ШҚЕ-1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 117-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Жануарлар	Көпжылдық екепелер	Барлығы
1	2	3	4	5
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	0,0	0,0	0,0
Бастапқы құны бойынша түсімдер	011			
оның ішінде бюджет бойынша қаржыландыру есебінен	012			
Бастапқы құны бойынша шығулар	013			
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	014	0,0	0,0	0,0
Есепті кезеңнің басындағы жинақталған амортизация сальдосы	020	0,0	0,0	0,0
Есепті кезеңде түскендері бойынша жинақталған амортизация сомасы	021			
Есепті кезеңде есептелген амортизация	022			
Есепті кезеңде есептен шығарылған амортизация	023			
Есепті кезеңнің аяғына жинақталған амортизациядағы сальдосы	024	0,0	0,0	0,0
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	030	x	x	0,0
Есепті кезеңде құнсыздануға есептелген резерв	031	x	x	
Есепті кезеңде есептен шығарылған құнсыздануға арналған резерв	032	x	x	
Есепті кезеңнің аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	033	x	x	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	040	0,0	0,0	0,0
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	041	0,0	0,0	0,0

9-кесте. Материалдық емес активтер ( ШҚЕ-1 «Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс» 118-жолы)

Көрсеткіштер	Жол коды	Бағдарламалық қамтамасыз ету	Авторлық құқық	Лицензиялық келісімдер	Патенттер	Гудвилл	Өзгелер	Барлығы
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	010	349 667,1	0,0	104 340,0	0,0	0,0	0,0	454 007,1
Бастапқы құны бойынша түсімдер	011	11 655,5						11 655,5
оның ішінде бюджет бойынша қаржыландыру есебінен	012	396,7						396,7
Бастапқы құны бойынша ұлғаюы	013							
Бастапқы құны бойынша азаюы	014							
Бастапқы құны бойынша шығулар	015	867,8						867,8
оның ішінде жарамсыз материалдық емес активтерді есептен шығару	016	757,9						757,9
Бастапқы құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	017	360 454,8	0,0	104 340,0	0,0	0,0	0,0	464 794,8
оның ішінде уақытша тұрып қалған	017-1							
оның ішінде толығынан амортизацияланған	017-2							
Есепті кезеңнің басындағы жинақталған амортизация сальдосы	020	245 055,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	245 055,0
Есепті кезеңде түскендері бойынша жинақталған амортизация сомасы	021	8 145,2						8 145,2
Есепті кезеңде есептелген амортизация	022	26 283,1		10 434,0				36 717,1
Есепті кезеңде есептен шығарылған амортизация	023	791,0						791,0

Жинақталған амортизацияны түзету (бастапқы құны ұлғайған кезде)	024													
Жинақталған амортизацияны түзету (бастапқы құны азайған кезде)	025													
Есепті кезеңнің аяғына жинақталған амортизациядағы сальдосы	026	278 692,3	0,0	10 434,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	289 126,3	
Есепті кезеңнің басындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	030	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,0	
Есепті кезеңде құнсыздануға есептелген резерв	031	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
Есепті кезеңде есептен шығарылған құнсыздануға арналған резерв	032	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
Есепті кезеңнің аяғындағы құнсыздануға арналған резерв сальдосы	033	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,0	
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің басындағы сальдо	040	104 612,1	0,0	104 340,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	208 952,1	
Баланстық құны бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сальдо	041	81 762,5	0,0	93 906,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	175 668,5	
оның ішінде уақытша тұрып қалған	041-1													

17-кесте. Концессиялық активтер бойынша ақпарат

17-кесте. Концессиялық активтер бойынша ақпарат

Көрсеткіштер	Жол коды	Бастапқы құны	Жинақталған амортизацияның сомасы	Құнсыздануға арналған резерв сомасы	Баланстық құны
1	2	3	4	5	6
Жер	010				
Ғимараттар	020				
Құрылыстар	030				
Біріліс құрылғылары	040				
Көлік құралдары	050				
Машиналар мен жабдықтар	060				
Аяқталмаған құрылыс	070				
Өзгелер	080				
Барлығы:	100				