

صورت خلاصه وضعیت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت و شرکت های دولتی

مربوط به ..... ماه سال .... ۱۳

عنوان دستگاه اجرایی:

شماره طبقه بندی بودجه ای:

تاریخ تهیه گزارش:

(در شرکت های دولتی و موسسات و نهادهای عمومی غیر دولتی بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت، به صورت مجزا از سایر عملیات مالی آنها تکمیل شود)

ملاحظات	فهرست ریز اقلام*	جمع مبلغ کل مستند به دفاتر مالی		ریز طبقات اشخاص طلبکار		طبقات اشخاص	
		مبلغ	مبلغ نائید نشده** (جزئی از مبلغ)	عنوان	کد ریز طبقه اشخاص	عنوان	کد طبقه اشخاص
	پیوست ۱			پیمانکاران و مشاوران خصوصی (بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت)	۳۱۱	بخش خصوصی	۳۱
	پیوست ۲			بانک ها و موسسات مالی و اعتباری خصوصی	۳۱۲		
	پیوست ۳			سایر اشخاص حقوقی خصوصی	۳۱۳		
به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر	پیوست ۴			کارکنان	۳۱۴		
به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر	پیوست ۵			سایر اشخاص حقیقی خصوصی	۳۱۵		
	پیوست ۶			پیمانکاران و مشاوران دولتی (بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت)	۳۲۱	بخش دولتی	۳۲
	پیوست ۷			بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دولتی	۳۲۲		
	پیوست ۸			سایر اشخاص حقوقی دولتی	۳۲۳		
	پیوست ۹			موسسات و نهادهای عمومی غیر دولتی	۳۳۱	بخش عمومی غیر دولتی	۳۳
	پیوست ۱۰			اشخاص حقوقی تعاونی	۳۴۱	بخش تعاونی	۳۴
	پیوست ۱۱			اشخاص حقوقی خارجی	۳۵۱	بخش خارجی	۳۵
به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر	پیوست ۱۲			اشخاص حقیقی خارجی	۳۵۲		
<b>جمع کل</b>							

<b>ریس دستگاره اجرایی</b>		<b>ذیحساب و مدیر کل امور مالی</b>	
نام و نام خانوادگی و امضاء		نام و نام خانوادگی و امضاء	
رسیدگی در اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت		رسیدگی در اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان	
تأیید کننده	رسیدگی کننده	تأیید کننده	رسیدگی کننده
نام و نام خانوادگی و امضاء	نام و نام خانوادگی و امضاء	نام و نام خانوادگی و امضاء	نام و نام خانوادگی و امضاء

\* برای هر "کد ریز طبقه" از این فرم، حسب مورد یک نسخه از فرم الف-۱ به ریز اشخاص تهیه و پیوست شود لیکن بابت کدهای (۳۱۴)، (۳۱۵) و (۳۵۲) صرفاً به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر تهیه می شود. اقلام بااهمیت اقلامی است که حداقل ۱۰٪ مجموع بدهی ها را تشکیل می دهد.  
\*\* به توضیحات فرم الف-۱ رجوع شود.

فایلهای پیوست گزارشات ماهانه: تراز آزمایشی تأیید شده

فایلهای پیوست گزارشات سالانه یا نهایی: تراز آزمایشی تأیید شده بعلاوه صورتهای مالی (به انضمام گزارش حسابرس مستقل برای واحدهای مشمول حسابرسی)



صورت ریز بدهی ها و تعهدات عمومی دولت و شرکت های دولتی

فرم الف-۱

پیوست شماره :

مربوط به .... ماه سال .... ۱۳

صفحه :

تاریخ تهیه گزارش :

شماره طبقه بندی بودجه ای :

عنوان دستگاه اجرایی :

(در شرکتهای دولتی و موسسات و نهادهای عمومی غیردولتی بابت طرح های تملک داراییهای سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت ، به صورت مجزا از سایر عملیات مالی آنها تکمیل شود)

عنوان ریز طبقه اشخاص:											ردیف
کد ریز طبقه اشخاص:											
ملاحظات	جمع مبلغ مستند به دفاتر مالی		مشخصات طلبکار				مشخصات حساب معین				
	مبلغ تائید نشده** (جزئی از مبلغ)	مبلغ	عنوان	کد ملی / شناسه ملی (حسب مورد)	کد جزء طبقه اشخاص*	سررسید			عنوان	کد	
						نامشخص	سال	ماه			
											۱
											۲
											۳
											۴
											۵
											۶
											۷
											۸
											۹
											۱۰
											جمع

ریس دستگاه اجرایی	ذیحساب و مدیر کل امور مالی	ریس اداره	تنظیم کننده
نام و نام خانوادگی و امضاء	نام و نام خانوادگی و امضاء	نام و نام خانوادگی و امضاء	نام و نام خانوادگی و امضاء

\* مندرج در جدول شماره (۲) - چارچوب طبقه بندی اشخاص

\*\* این ستون برای حسابهای نهایی یا سالانه واحدهای مشمول گزارش حسابرسی می باشد. بر این اساس در صورتی که آن واحد/سازمان مکلف به انجام حسابرسی صورتهای مالی نهایی (بایان سال) توسط سازمان حسابرسی و یا

موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی باشد از ایه آخرین گزارش حسابرسی الزامی است. ضمن اینکه بر اساس گزارش حسابرسی اگر مبلغی در بندهای اصلی اظهار نظر گزارش حسابرسی رد، مشروط یا عدم اظهار نظر شده باشد می بایست در

ستون مربوط درج شود .

صورت خلاصه وضعیت مطالبات دولت و شرکت های دولتی

مربوط به .... ماه سال .... ۱۳

عنوان دستگاه اجرایی:

شماره طبقه بندی بودجه ای :

تاریخ تهیه گزارش:

(در شرکتهای دولتی و موسسات و نهادهای عمومی غیردولتی بابت طرح های تملک داراییهای سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت ، به صورت مجزا از سایر عملیات مالی آنها تکمیل شود)

ملاحظات	فهرست ریز اقلام*	جمع مبلغ کل مستند به دفاتر مالی		ریز طبقات اشخاص بدهکار		طبقات اشخاص	
		مبلغ	مبلغ تأیید نشده** (جزئی از مبلغ)	عنوان	کد ریز طبقه اشخاص	عنوان	کد طبقه اشخاص
	پیوست ۱			پیمانکاران و مشاوران خصوصی (بابت طرح های تملک داراییهای سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت)	۳۱۱	بخش خصوصی	۳۱
	پیوست ۲			بانک ها و موسسات مالی و اعتباری خصوصی	۳۱۲		
	پیوست ۳			سایر اشخاص حقوقی خصوصی	۳۱۳		
به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر	پیوست ۴			کارکنان	۳۱۴		
به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر	پیوست ۵			سایر اشخاص حقیقی خصوصی	۳۱۵		
	پیوست ۶			پیمانکاران و مشاوران دولتی (بابت طرح های تملک داراییهای سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت)	۳۲۱	بخش دولتی	۳۲
	پیوست ۷			بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دولتی	۳۲۲		
	پیوست ۸			سایر اشخاص حقوقی دولتی	۳۲۳		
	پیوست ۹			موسسات و نهادهای عمومی غیردولتی	۳۳۱	بخش عمومی غیر دولتی	۳۳
	پیوست ۱۰			اشخاص حقوقی تعاونی	۳۴۱	بخش تعاونی	۳۴
	پیوست ۱۱			اشخاص حقوقی خارجی	۳۵۱	بخش خارجی	۳۵
به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر	پیوست ۱۲			اشخاص حقیقی خارجی	۳۵۲		
				<b>جمع کل</b>			

<b>رییس دستگاه اجرایی</b> نام و نام خانوادگی و امضاء		<b>ذیحساب و مدیر کل امور مالی</b> نام و نام خانوادگی و امضاء	
<b>رسیدگی در اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت</b>	<b>رسیدگی در اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان</b>	<b>تأیید کننده</b> نام و نام خانوادگی و امضاء	<b>تأیید کننده</b> نام و نام خانوادگی و امضاء
<b>تأیید کننده</b> نام و نام خانوادگی و امضاء	<b>تأیید کننده</b> نام و نام خانوادگی و امضاء	<b>تأیید کننده</b> نام و نام خانوادگی و امضاء	<b>تأیید کننده</b> نام و نام خانوادگی و امضاء

\* برای هر "کد ریز طبقه" از این فرم، حسب مورد یک نسخه از فرم ب-۱ به ریز اشخاص تهیه و پیوست شود لیکن بابت کدهای (۳۱۴)، (۳۱۵) و (۳۵۲) صرفاً به تفکیک اقلام بااهمیت و سایر تهیه می شود. اقلام بااهمیت اقلامی است که حداقل ۱۰٪ مجموع بدهی ها را تشکیل می دهد.  
\*\* به توضیحات فرم ب-۱ رجوع شود.

فایلهای پیوست گزارشات ماهانه : تراز آزمایشی تأیید شده

فایلهای پیوست گزارشات سالانه یا نهایی: تراز آزمایشی تأیید شده بعلاوه صورتهای مالی (به انضمام گزارش حسابرس مستقل برای واحدهای مشمول حسابرسی)



## صورت ریز مطالبات دولت و شرکت های دولتی

فرم ب-۱

عنوان دستگاه اجرایی:

شماره طبقه بندی بودجه ای:

تاریخ تهیه گزارش:

صفحه:

پیوست شماره:

مربوط به ..... ماه سال ..... ۱۳

(در شرکتهای دولتی و موسسات و نهادهای عمومی غیردولتی بابت طرح های تملک داراییهای سرمایه ای از محل بودجه عمومی دولت، به صورت مجزا از سایر عملیات مالی آنها تکمیل شود)

عنوان ریز طبقه اشخاص:											ردیف
(برای هر ردیف از فرم ب یک نسخه از فرم ب-۱ تکمیل شود)										کد ریز طبقه اشخاص:	
ملاحظات	جمع مبلغ مستند به دفاتر مالی		مشخصات بدهکار			مشخصات حساب معین					
	مبلغ نائید نشده** (جزئی از مبلغ)	مبلغ	عنوان	کد ملی / شناسه ملی (حسب مورد)	کد جزء طبقه اشخاص**	سررسید			عنوان	کد	
						نامشخص	سال	ماه			
											۱
											۲
											۳
											۴
											۵
											۶
											۷
											۸
											۹
											۱۰
<b>جمع</b>											

رئیس دستگاه اجرایی نام و نام خانوادگی و امضاء	ذیحساب و مدیر کل امور مالی نام و نام خانوادگی و امضاء	رئیس اداره نام و نام خانوادگی و امضاء	تنظیم کننده نام و نام خانوادگی و امضاء
--	--	--	---

\* مندرج در جدول شماره (۲) - چارجوب طبقه بندی اشخاص

\*\* این ستون برای حسابهای نهایی یا سالانه واحدهای مشمول گزارش حسابرسی می باشد. بر این اساس در صورتی که آن واحد/سازمان مکلف به انجام حسابرسی صورتهای مالی نهایی (بایان سال) توسط سازمان حسابرسی و یا موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی باشد ارایه گزارش حسابرسی الزامی است. ضمن اینکه بر اساس گزارش حسابرسی اگر مبلغی در بندهای اصلی اظهار نظر گزارش حسابرسی رد، مشروط یا عدم اظهار نظر شده باشد می بایست در ستون مربوط درج شود.