

RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Biudžetinė įstaiga
Kodas 188668420
Adresas: Vytauto Didžiojo g. 1, Raseiniai

2020 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. birželio 30 d.
Raseiniai

I. BENDROJI DALIS

Raseinių rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba (toliau –Tarnyba) yra Raseinių rajono savivaldybės (toliau –Savivaldybė) biudžetinė įstaiga, įregistruota 1997 m. rugsėjo mėn. 4 d., rejestro Nr. 131050. Tarnybos steigėjas yra Savivaldybė, nuostatus tvirtina steigėjas.

Tarnyba yra viešasis juridinis asmuo, turintis atskirą išlaidų sąmatą, savo antspaudą, sąskaitą banke. Tarnyba prižiūri ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas Savivaldybės turtas bei patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas Savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai.

Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais. Tarnybos veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (EVRK 84.11.20).

Tarnyba struktūrinių padalinių ir filialų neturi.

Ataskaitiniu laikotarpiu Tarnyboje dirbo 3 darbuotojai.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Tarnyba neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

finansinės būklės ataskaita;

veiklos rezultatų ataskaita;

finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2013 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Ilgalaikis materialusis turtas.

2020 m. II ketvirčio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto (kompiuterinės įrangos) likutinė vertė 100,68 €.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų 349,37 € likutį sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – leidinių prenumeratos sąnaudos.

Sukauptos gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 2020 m. II ketvirčio pabaigoje 19296,61 €.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitoje 1,68 €.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos kontrolės tarnybos veiklai gautos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui 100,68 €, kitoms išlaidoms 763,05 €.

Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų neturi

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

II ketvirčio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 19393,29 €, kurie susideda iš kreditorinio įsiskolinimo tiekėjams 102,99 €, su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų 6155,49 €, sukauptų mokėtinų sumų 13134,81 €, tai sukauptos atostoginių sąnaudos 12947,07 €, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 187,74 €.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto sudarė 43137,19 €.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Per 2020 m. II ketvirtį patirta 43645,87 € sąnaudų

Savivaldybės kontrolierė



Audronė Lukauskienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Gražina Račienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės

Raseinių rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188668420, V. Didžiojo g. 1, LT-60149, Raseiniai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. liepos 14 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		100,68	201,42
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		100,68	201,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		100,68	201,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19.647,66	14.537,37
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		349,37	508,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		19.296,61	14.028,66
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.296,61	14.028,66
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1,68	
	IŠ VISO TURTO:		19.748,34	14.738,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		863,73	710,13
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		863,73	710,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.393,29	14.028,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19.393,29	14.028,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			3.582,44
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		102,99	6,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.155,49	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		13.134,81	10.439,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(508,68)	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(508,68)	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(508,68)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		19.748,34	14.738,79

Kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

A. d.
(parašas)

Audronė Lukauskienė
(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gražina Račienė
(parašas)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)

Raseinių rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188668420, V. Didžiojo g. 1, LT-60149, Raseiniai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. liepos 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		43.137,19	39.232,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		43.137,19	39.232,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		43.137,19	39.232,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		43.645,87	39.232,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		42.379,34	37.444,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		100,74	100,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		435,48	564,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			61,44
V.	TRANSPORTO			27,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			285,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10,95	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		679,44	707,51
XIV.	KITOS		39,92	42,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(508,68)	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(508,68)	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(508,68)	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kontrolierė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



(parašas)

Audronė Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)