

RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

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

2020 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 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. III ketvirčio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto (kompiuterinės įrangos) likutinė vertė 50,31 €.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų 365,20 € likutį sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – leidinių prenumeratos sąnaudos.

Sukauptos gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 2020 m. III ketvirčio pabaigoje 11571,66 €.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitoje 4,20 €.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos kontrolės tarnybos veiklai gautos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui 50,31 €, kitoms išlaidoms 889,74 €.

Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų neturi

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

III ketvirčio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 11813,86 €, kurie susideda iš kreditorinio įsiskolinimo tiekėjams 50,94 €, su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų 5877,72 €, sukauptų mokėtinų sumų 5885,20 €, tai sukauptos atostoginių sąnaudos 5801,07 €, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 84,13 €

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto sudarė 56682,88 €.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

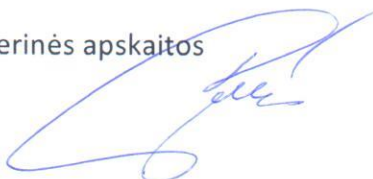
Per 2020 m. III ketvirtį patirta 57445,90 € sąnaudų

Savivaldybės kontrolierė



Audronė Lukauskienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Gražina Račienė

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

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, adresas)

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

2020 m. spalio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		50,31	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		50,31	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		50,31	201,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11.941,06	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		365,20	508,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		11.571,66	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, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11.571,66	14.028,66
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4,20	

	IŠ VISO TURTO:		11.991,37	14.738,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		940,53	710,13
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		940,53	710,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11.813,86	14.028,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11.813,86	14.028,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			3.582,44
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		50,94	6,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5.877,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5.885,20	10.439,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(763,02)	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(763,02)	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(763,02)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR		11.991,37	14.738,79

Kontrolierė		Audronė Lukauskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Skyriaus vedėja		Gražina Račienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

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

2020 m. spalio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		56.682,88	52.938,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		56.682,88	52.938,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56.682,88	52.938,34
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 SAŃAUDOS		57.445,90	52.938,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		55.758,35	50.773,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		151,11	151,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		497,82	640,37
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		78,49	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		899,16	921,74
XIV.	KITOS		60,97	78,35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(763,02)	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(763,02)	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(763,02)	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kontrolierė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Audronė Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)