

RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

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

2021 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 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.

2021 m. II ketvirčio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto (kompiuterinės įrangos) likutinė vertė 0,00 €.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų 286,50 € likutį sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – leidinių prenumeratos sąnaudos.

Sukauptos gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 2021 m. II ketvirčio pabaigoje 22108,58 €.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitoje 23,43 €.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos kontrolės tarnybos veiklai gautos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms 238,00 €.

Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų neturi

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

II ketvirčio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 22180,51 €, kurie susideda iš kreditorinio įsiskolinimo tiekėjams 2,40 €, su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų 5960,63 €, sukauptų mokėtinų sumų 16217,48 €, tai sukauptos atostoginių sąnaudos 15985,68 €, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 231,80 €.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto sudarė 45096,54 €.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Per 2021 m. II ketvirtį patirta 45096,54 € 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 forma)

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 20 d. Nr. _____

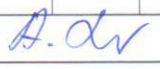
(data)

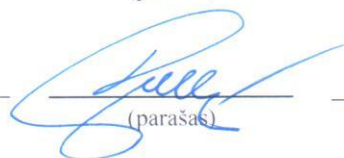
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
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			
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		22.418,51	13.250,63
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		286,50	238,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		22.108,58	13.012,63
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22.108,58	13.012,63
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		23,43	
	IŠ VISO TURTO:		22.418,51	13.250,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		238,00	238,00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		238,00	238,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.180,51	13.012,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.180,51	13.012,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2,40	454,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5.960,63	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16.217,48	12.557,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		22.418,51	13.250,63

Kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Audronė Lukauskienė
(vardas ir pavardė)

Gražina Račienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		45.096,54	43.137,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		45.096,54	43.137,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45.096,54	43.137,19
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		45.096,54	43.645,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43.914,94	42.379,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			100,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		408,02	435,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		95,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			10,95
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		347,50	679,44
XIV.	KITOS		331,08	39,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS 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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			(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 vadovas)



(parašas)

Audronė Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Gražina Račienė

(vardas ir pavardė)