

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-03-19 09:26:21

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		72.443,28	71.014,22
I	Nematerialusis turtas	P03	60,41	72,45
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		19,26	25,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		34,71	47,30
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		6,44	
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	68.635,94	67.410,41
II.1	Žemė		55,01	50,17
II.2	Pastatai		27.967,84	27.085,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31.611,77	31.640,71
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		18,86	18,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		767,28	716,34
II.6	Transporto priemonės		653,29	639,51
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		56,68	56,64
II.8	Baldai ir biuro įranga		343,83	354,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		774,74	784,67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.386,63	6.063,86
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	3.746,93	3.531,36
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		3.746,88	3.517,96
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		3.746,88	3.517,96
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		0,05	13,40
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	96,17	96,17
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		6.296,98	5.009,79
I	Atsargos	P08	297,90	341,87
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		297,52	341,49
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,38	0,38
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	194,13	88,19
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2.487,69	2.239,05
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		492,95	277,40
III.3	Gautinos finansavimo sumos		12,22	0,12
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	896,72	760,22
III.5	Suakauptos gautinos sumos		888,78	832,39
III.6	Kitos gautinos sumos		197,02	368,93
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.317,27	2.340,68
	IŠ VISO TURTO		78.836,43	76.120,18

(tęsinys kitame puslapyje)

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	45.493,45	42.684,65
I	Iš valstybės biudžeto		26.841,24	25.324,47
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17.926,78	16.644,24
IV	Iš kitų šaltinių		725,43	715,94
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.823,96	5.832,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.418,00	2.654,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	2.417,92	2.640,72
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai	P15	0,03	0,12
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,05	13,40
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.405,96	3.178,53
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	P15	0,05	4,55
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	631,34	700,53
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	6,29	5,71
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus		74,87	62,65
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		495,25	425,88
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,72	0,24
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	565,09	610,56
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	1.392,75	1.239,87
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	239,61	128,56
F	GRYNASIS TURTAS	P16	27.519,02	27.602,77
I	Rezervai		37,57	34,37
II	Nuosavybės metodo įtaka		-1.162,19	-1.391,10
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		28.643,64	28.959,50
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-315,86	528,82
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28.959,50	28.430,68
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		78.836,43	76.120,18

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Valdemaras Jasevičius
(vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlaviciūtė
(vardas ir pavardė)

Pakolius M. S.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		38.658,03	37.526,53
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17.565,74	17.500,16
II.1	Mokesčių pajamos		21.092,29	20.026,37
II.1.1	Pelno ir pajamų	P19	14.141,71	13.357,33
II.1.2	Prekių ir paslaugų		13.524,11	12.663,89
II.1.3	Kitų mokesčių		617,60	693,44
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6.950,58	6.669,04
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-38.996,18	-37.062,49
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-2.983,30	-3.153,06
II	GYNYS		-29,77	-25,32
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-542,85	-949,88
IV	EKONOMIKOS		-2.619,75	-2.412,11
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.160,20	-1.008,26
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-977,59	-586,53
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-5.877,98	-5.140,17
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-2.118,10	-2.027,28
IX	ŠVIETIMO		-13.320,93	-12.025,03
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-9.365,72	-9.734,86
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-338,15	464,04
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		35,08	27,32
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-12,79	37,46
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-315,86	528,82
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		228,91	-60,43
I	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-86,94	468,39
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-86,94	468,39
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)
D. Vėlavinė
(parašas)

Valdemaras Jasevičius
(vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlavinė
(vardas ir pavardė)

Priedas Nr. 2

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-03-19 09 26:21

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metode įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metode įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	34,08		-1.330,67	28.430,68	27.134,08	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	0,30		X		0,30	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X	-60,43	528,82	468,39	
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai						0,00	0,00	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	34,37		-1.391,10	28.959,30	27.602,77	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	3,19		X		3,19	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X	228,91	-315,86	-86,94	
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	37,57		-1.162,19	28.643,64	27.519,02	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius
(reises aktas įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), siejui orivaloma ovalu reises aktus)

(paršas)
(paršas)

Valdemaras Jasevičius
(vardas ir pavardė)

Danguolė Velavičiūtė
(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.039,06	2.810,38
I	Iplaukos		39.558,98	35.799,32
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		18.738,67	16.828,55
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		16.220,06	14.719,70
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.468,51	2.009,14
I.1.3	Iš kitų šaltinių		50,10	99,71
I.2	Iš mokesčių		14.118,77	13.362,30
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		6.411,72	5.225,28
I.5	Gautos palūkanos			
I.6	Kitos įplaukos		289,82	383,19
II	Pervestos lėšos		-897,24	-1.083,87
III	Išmokos		-33.622,68	-31.905,06
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-2.820,42	-2.680,56
III.2	Gynybos		-23,76	-20,40
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-503,82	-478,13
III.4	Ekonomikos		-1.640,25	-1.220,30
III.5	Aplinkos apsaugos		-1.106,11	-1.094,92
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-348,08	-260,96
III.7	Sveikatos apsaugos		-5.255,49	-4.081,80
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-1.697,94	-1.820,43
III.9	Švietimo		-11.390,65	-10.900,29
III.10	Socialinės apsaugos		-8.836,17	-9.347,28
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.046,53	-5.111,79
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.018,87	-4.906,06
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		15,70	11,56
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-43,36	-70,00
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			-147,29
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-15,94	1.928,89
I	Iplaukos iš gautų paskolų		241,44	158,56
II	Gautų paskolų grąžinimas		-573,88	-688,70
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		761,81	127,67
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-445,31	-187,63
VI	Gauti dalininko įnašai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			2.518,98
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		976,59	-372,53
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.340,68	2.713,21
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.317,27	2.340,68

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)
A. Vėlaviciūtė
(parašas)

Valdemaras Jasevičius
(vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlaviciūtė
(vardas ir pavardė)

Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų
rinkinių konsolidavimo metodikos
18 priedas

TVIRTINU:
Administracijos direktorius
Valdemaras Jasevičius
(pareigų pavadinimas, parašas, vardas, pavardė)

(data)

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖ M44
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas, kodas)

Konsolidavimo įrašų registras*
(K-PPA-D-KK)

2020-06-10 Nr. _____
(data)

Šilalė
(sudarymo vieta)

Subjekto kodas**	Konsolidavimo įrašo numeris	Sukurimo data	Autorius	Aprašas	Audito ID	Finansinės eilutės Nr.	Srautas	Analizės kodas	Partneris**	Pavaldi institucija**	Suma, Lt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FF10172	F58	FS.01			3584,63
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FF10172	F58	FS.02			104826,38
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	XCFF10172	D2	FS.01			3584,63
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	XCFF10172	D2	FS.02			104826,38
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.03			-4000,00
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.04			-5172,96

M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.05			-5434,00
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.07			-200,00
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.08			-1000
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.10			-92604,05
M44	5	2020-03-30	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FF10214	F10				-108411,01
M44	8	2020-03-31	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FF10172	F56	FS.01			866705,00
M44	8	2020-03-31	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FF10172	F56	FS.02			5803,00
M44	8	2020-03-31	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	XCFF10172	D2	FS.01			866705,00
M44	8	2020-03-31	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	XCFF10172	D2	FS.02			5803,00
M44	8	2020-03-31	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FV10083	F99	SG.09			-872508
M44	8	2020-03-31	ALBCEP001	FS koregavimas	CTR-111	FF10214	F10				-872508

** Nurodomas viešojo sektoriaus subjekto juridinio asmens kodas arba menamas kodas (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės).

Registrą parengė: KFAR pildytoja Albina Čepauskienė

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2019 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

1.BENDROJI DALIS

Šilalės rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro 24 kontroliuojamų biudžetinių įstaigų, 6 kontroliuojamų viešųjų įstaigų, priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų, 1 išteklių fondo (išdo) finansinių ataskaitų rinkiniai.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos apskaitą tvarko buhalterinės apskaitos skyrius, jos struktūrinių padalinių - seniūnijų, biudžetinių ir viešųjų įstaigų apskaitą tvarko juose esantys buhalteriai, kurie finansinių ataskaitų rinkinius pateikia Šilalės rajono savivaldybės administracijos struktūriniam padaliniui – Finansų skyriui.

Šilalės rajono savivaldybė yra kontroliuojantysis viešojo sektoriaus subjektas ir įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas kituose subjektuose. Savivaldybės finansinius išteklius sudaro savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir kitų šaltinių lėšos bei Viešųjų ir kitų biudžetinių įstaigų pajamos už suteiktas paslaugas.

Vadovaujantis 27-ojo VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“ nuostatomis nuo 2013 metų privaloma pateikti informaciją apie partnerystės sutartis. 2009 m. balandžio 14 d. pasirašyta Koncesijos sutartis Nr.B6-86 (b) dėl Šilalės rajono savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos operatoriaus funkcijų vykdymo tarp Šilalės rajono savivaldybės administracijos ir UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro“. Šia sutartimi Šilalės rajono savivaldybė suteikia UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centrui“ leidimą bei paveda organizuoti Šilalės rajono savivaldybės teritorijoje viešąsias komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas ir būti Šilalės rajono savivaldybės komunalinių atliekų sistemos operatoriumi. Komunalinių atliekų tvarkymo sistema apima atliekų surinkimą, vežimą ir rūšiavimą, atliekų šalinimą, sąvartynų įrengimą, uždarymą ir jų priežiūrą. Šilalės rajono savivaldybė už komunalinių atliekų tvarkymą UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centrui“ atsiskaito pagal pateiktą PVM sąskaitą-faktūrą.

Per 2019 metus savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai vykdė Savivaldybės biudžeto programas:

1. Savivaldybės funkcijų įgyvendinimo ir valdymo tobulinimo programa
2. Aplinkos apsaugos ir gerų sanitarijos ir higienos sąlygų užtikrinimo gyvenamojoje aplinkoje programa
3. Šilalės rajono viešosios tvarkos ir visuomenės priešgaisrinės apsaugos programa
4. Sveikatos apsaugos programa
5. Kultūros ugdymo ir etnokultūros puoselėjimo programa
6. Kūno kultūros ir sporto programa
7. Švietimo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo programa
8. Valstybinių (perduotų savivaldybėms) funkcijų vykdymo programa
9. Socialinės apsaugos plėtojimo programa
10. Žemės ūkio plėtros ir melioracijos programa
11. Komunalinio ūkio ir turto programa
12. Laisvalaikio ir sporto komplekso Šilalėje sporto salės statyba
13. Savivaldybės infrastruktūros objektų priežiūros ir plėtros programa
14. Jaunimo politikos įgyvendinimo programa

2019 metais Šilalės rajono savivaldybė dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslai buvo viešosios infrastruktūros modernizavimas ir pritaikymas šiuolaikiniams poreikiams, aplinkos kokybę gerinančių sistemų diegimas, kultūros paveldo išsaugojimas bei kultūrinės ir rekreacinės veiklos plėtra, sukurti socialinių ir viešųjų paslaugų teikėjų įvairovę, gerinti paslaugų teikimo bazę, vystyti rajono turizmo infrastruktūrą, plėtoti turizmo paslaugas, žemės ūkio sektoriaus gebėjimas prisitaikyti prie besikeičiančios verslo aplinkos. Projektai buvo finansuojami valstybės, savivaldybės, Europos Sąjungos lėšomis.

Ataskaitinis laikotarpis: 2019 m. sausio 01 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniais ketvirčiais.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Šilalės rajono savivaldybės įstaigų veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šilalės rajono savivaldybės įstaigos apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kitus teisės aktus, laikantis nustatytos Apskaitos politikos nuostatų. Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programos, kurios pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį bei valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas tūkstančiais eurų.

2.3. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Naudojamas tiesiogiai proporcingas turto amortizavimo metodas. Nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Likvidacinė nematerialiojo turto vertė nustatyta 0. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2016-03-31 sprendimu Nr.T1-69. Savivaldybės įstaigos turi šias nematerialiojo turto grupes, kurioms nustatytas sekantis tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	2

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir nustatytus

pripažinimo kriterijus. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos principai, metodai ir taisyklės taikomos teisės aktų nustatyta tvarka. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į grupes, nustatytas VSAFAS.

Pirminio pripažinimo metu apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikiam materialiajam turtui, naudojamam įstaigos veikloje, nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą, o neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Likvidacinė ilgalaikio materialiojo turto vertė nustatyta 0. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nusidėvėjimo normatyvai nustatyti tuo pačiu Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimu kaip ir nematerialiajam turtui. Pagal ilgalaikio turto grupes nustatytas sekantis tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai	100
1.2	Plytų, blokų	60
2.	Statiniai	
2.1	Betoniniai	60
2.2.	Metaliniai	30
2.3	Kiti statiniai	10
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos	7
3.2.	Filmavimo, mobiliojo ryšio įrenginiai	4
3.3	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai	9
4.2.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos	6
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1	Baldai	8
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
5.3.	Kita biuro įranga	5
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

2.5. Ilgalaikis finansinis turtas

Finansinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, vadovaujantis 14 VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus“ bei 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Šio turto apskaitos metodai, principai ir taisyklės taikomos teisės aktų nustatyta tvarka. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

2.6. Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei atitinka 16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ biologinio turto ir mineralinių išteklių pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

2.7. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, vadovaujantis 8 VSAFAS „Atsargos“. Atsargas sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių bei atsargos, skirtos parduoti (perduoti). Pirminio pripažinimo metu jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atiduotos naudoti atsargos ir ūkinis inventorių kiekyne ir sumine verte apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai- tai apskaitoje registruojama avansinė mokėjimų suma, nurodyta banko išrašė ar kitame juridinę galią turinčiame dokumente. Išankstiniai apmokėjimai grupuojami pagal pirkimo objektus ir ūkio subjektus.

Gautinos sumos registruojamos apskaitoje ir apskaitomos bei grupuojamos vadovaujantis 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirminio pripažinimo metu jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose atėmus nuvertėjimą.

Piniginį turtą sudaro piniginių lėšų kasoje ir banko sąskaitose.

2.8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Jos skirstomos pagal šaltinius ir pagal paskirtį bei detalizuojamos panaudojant kitus detalizavimo požymius. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Gautos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kai patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo sąnaudos registruojamos apskaitoje tuo pačiu metu, kai registruojama kitam subjektui mokėtina finansavimo suma.

2.9. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami, jei įvykdomos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima prievolę sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu, vadovaujantis 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina ir registruojami pagal įsigijimo dokumentus, perdavimo – priėmimo aktus, buhalterines pažymas ir kitus ūkinę operaciją pagrindžiančius dokumentus. Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

2.10. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas, rezervai, nuosavybės metodo įtaka bei sukauptas perviršis ar deficitas. Sukaupą perviršį ar deficitą sudaro ankstesnių metų ir einamųjų metų perviršis ar deficitas.

2.11. Segmentai

Segmentų apskaita vedama vadovaujantis 25 VSAFAS „Segmentai“ nustatytais reikalavimais. Veiklos segmentai pagal valstybės funkciją – veiklos dalis, apimanti vienos nustatytos valstybės funkcijos atlikimą ir išskiriami pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas. Informacija pagal segmentus teikiama, siekiant pateikti įstaigos veiklos kryptis ir apimtį, tinkamai paskirstyti išteklius, reikalingus įstaigos veiklai vykdyti.

2.12. Pajamos

Šilalės rajono savivaldybės įstaigos pajamas gauna vykdant viešojo sektoriaus paslaugas teisės aktų nustatyta tvarka. Pajamų apskaita vedama vadovaujantis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“, 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į pagrindinės

veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kada yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

2.13. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus - sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus (dažniausiai pripažįstamos paslaugų, komandiruočių ir kt. sąnaudos), darbo užmokesčio žiniaraščius ir kitus juridinę teisę turinčius dokumentus. Apskaitoje sąnaudos grupuojamos į pagrindinės, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas, nepriklausomai nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

2.14. Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21 VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą lito ir užsienio valiutos santykį. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

2.15. Straipsnių tarpusavio užskaitos

Gautinos ir mokėtinos sumos apskaitomos ir finansinėse ataskaitose parodomos atskirai. Pajamos ir sąnaudos registruojamos atskirai. Tarpusavio užskaitos atliekamos tik VSAFAS numatytais atvejais.

2.16. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas

Šilalės rajono savivaldybės įstaigos pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia subjektų finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

2.17. Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida yra esminė, jei jos vertinė išraiška yra didesnė kaip 0,1 procento grupės konsoliduotojo turto vertės.

3. PASTABOS

3.1. Pastaba Nr.1 Finansinės būklės ataskaita

Teikiama informacija apie Šilalės rajono savivaldybės turimą turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis. Duomenys pateikti vadovaujantis 2 VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ reikalavimais, priedas Nr.1.

3.2. Pastaba Nr.2 Kitos ataskaitos

3.2.1. Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės 2019 metais gautas pajamas, patirtas sąnaudas ir veiklos rezultatus pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje, kuri sudaryta atsižvelgiant į 3 VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ reikalavimus, priedas Nr.2.

3.2.2. Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės grynojo turto pokyčius per 2019 metus teikiama Grynojo turto pokyčių ataskaitoje, kuri sudaryta atsižvelgiant į 4 VSAFAS reikalavimus, priedas Nr.3.

3.2.3. Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės pinigų srautus per 2019 metus teikiama Pinigų srautų ataskaitoje, kuri sudaryta vadovaujantis 5 VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ nuostatomis, priedas Nr.4.

3.3. Pastaba Nr.P03 Nematerialusis turtas

Šilalės rajono savivaldybės įstaigose nematerialusis turtas skirstomas į šias turto grupes: programinė įranga ir jos licencijos, kitas nematerialusis turtas ir išankstiniai apmokėjimai. 2019 m. pabaigoje nematerialiojo turto likutinė vertė 60,41 tūkst. Eur, lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu nematerialiojo turto vertė sumažėjo 12,04 tūkst. Eur.

Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė 2019-12-31 tūkst., Eur	Likutinė vertė 2018-12-31 tūkst., Eur	Pokytis + -
Programinė įranga ir jos licencijos	19,26	25,15	-5,89
Kitas nematerialusis turtas	34,71	47,30	-12,59
Išankstiniai apmokėjimai	6,44		+6,44
Viso:	60,41	72,45	-12,04

Per 2019 metus savivaldybės įstaigos nupirko nematerialiojo turto už 64,66 tūkst. Eur. Daugiausia nematerialiojo turto apskaitoma Savivaldybės administracijoje. Palyginus su praėjusiais metais nematerialiojo turto vertė tarp turto grupių pakito nežymiai. Turtas amortizuojamas taikant nustatytus normatyvus. Per 2019 metus amortizacijos priskaičiuota 94,62 tūkst. Eur. Informacija apie savivaldybėje turimą nematerialųjį turtą ir jo pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede Nr.5.

3.4. Pastaba Nr.P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Šilalės rajono savivaldybės įstaigose ilgalaikis turtas skirstomas į šias turto grupes: žemė, pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, nekilnojamosios kultūros vertybės, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, kilnojamosios kultūros vertybės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas, nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinių metų pabaigoje 68635,94 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu ilgalaikio turto likutinė vertė padidėjo 1225,53 tūkst. Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Likutinė vertė 2019-12-31 tūkst. Eur	Likutinė vertė 2018-12-31 tūkst. Eur	Pokytis +-
Žemė	55,01	50,17	+4,84
Pastatai	27967,84	27085,18	+882,66

Infrastruktūros ir kiti statiniai	31611,77	31640,71	-28,94
Nekilnojamosios kultūros vertybės	18,86	18,39	+0,47
Mašinos ir įrenginiai	767,28	716,34	+50,94
Transporto priemonės	653,29	639,51	+13,78
Kilnojamosios kultūros vertės	56,68	56,64	+0,04
Baldai ir biuro įranga	343,83	354,95	-11,12
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	774,74	784,67	-9,93
Nebaigta statyba ir išankst. apmok.	6386,63	6063,86	+322,77
Viso:	68635,94	67410,41	+1225,53

Lyginant ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimą tarp ataskaitinių ir praėjusių metų matosi, kaip kito turto vertė tarp grupių. Tarp turto grupių daugiausia padidėjo nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai 322,77 tūkst. Eur. Per ataskaitinius metus ilgalaikio materialiojo turto nupirktą už 4169,09 tūkst. Eur, neatlygintinai gauta už 169,13 tūkst. Eur, perduota, perduota ir nurašyta už 364,69 tūkst. Eur. Per 2019 metus priskaičiuota 2943,16 tūkst. Eur nusidėvėjimo. Daugiausia ilgalaikio materialiojo turto apskaitoma Savivaldybės administracijoje, t.y. 44767,44 tūkst. Eur arba 65,2 proc., Šilalės sporto mokykloje – 4158,58 tūkst. Eur arba 6,1 proc., Šilalės Simono Gaudėšiaus gimnazijoje – 4211,83 tūkst. Eur arba 6,1 proc. nuo viso ilgalaikio materialiojo turto vertės. Savivaldybės administracija turi turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje ir yra perduotas kitiems viešojo sektoriaus (sveikatos priežiūros, kultūros įstaigoms ir kt.) bei ne viešojo sektoriaus subjektams pagal panaudos sutartis. Pagal panaudos sutartis turtą naudoja ir ne mūsų savivaldybės įstaigos - Nacionalinė žemės tarnyba prie ŽŪM, Valstybinė gyvulių veislininkystės priežiūros tarnyba prie ŽŪM, Klaipėdos teritorinė ligonių kasa, Tauragės apskrities vyriausiasis policijos komisariatas, Valstybinė teritorijų planavimo ir statybos inspekcija prie Aplinkos ministerijos, Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie SADM, Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centras. Taip pat savivaldybės administracija naudojasi gautu turtu pagal panaudą iš Nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM, Valstybinė teritorijų planavimo ir statybos inspekcijos prie Aplinkos ministerijos, Kertinio valstybės telekomunikacijų centro. Sveikatos priežiūros įstaigos naudojasi pagal panaudą Lietuvos sveikatos mokslų universitetinės ligoninės Kauno klinikoms, VšĮ Tauragės ligoninei priklausančiu turtu.

Informacija apie turimo ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede Nr.6.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomą ilgalaikį materialųjį turtą pateikta priede Nr.7. Šio turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje buvo 11736,13 tūkst. Eur. Pagal turto grupes daugiausia valstybei nuosavybės teise priklausančio turto yra infrastruktūros ir kitų statinių 11710,23 tūkst. Eur. Visą šitą turtą naudoja Savivaldybės administracija.

Remiantis registro centro duomenimis 2019 metų gruodžio 31 dienai atliktas žemės tikrosios vertės nustatymas. Vienų sklypų vertė padidėjo, kitų sumažėjo. Bendrai tikrosios vertės padidėjimas žemei 4,52 tūkst. Eur. 2019 m. gruodžio 31 d. remiantis VĮ Registro centro duomenimis patikslinta kultūros paveldo statinių tikroji vertė. Apskaitoje užregistruotas nekilnojamųjų vertybių vertės padidėjimas 0,47 tūkst. Eur, o kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nepakito. Žemė apskaitoma Savivaldybės administracijoje, o kultūros vertybės apskaitomos Šilalės Vlado Statkevičiaus muziejuje.

3.5. Pastaba Nr.P05 Ilgalaikis finansinis turtas

Šilalės rajono savivaldybės ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotus subjektus ir kitas ilgalaikis finansinis turtas. Ilgalaikio finansinio turto vertė laikotarpio pabaigoje 3746,93 tūkst. Eur, investicijos į kontroliuojamus ne VSS sudaro 3746,88 (tame tarpe UAB „Šilalės vandenys“ 1966,63 tūkst. Eur, UAB „Šilalės šilumos tinklai“ 1211,78 tūkst. Eur). Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu ilgalaikio finansinio turto vertė padidėjo 215,57 tūkst. Eur. Investicijų vertės padidėjimą lėmė 2018 ir 2019 metų uždaryjū akcinių bendrovių finansiniai rezultatai. Ilgalaikis finansinis turtas apskaitomas Savivaldybės administracijoje.

Atsižvelgiant į tai, kad buvo priimti Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymas 2015 m. birželio 30 d. Nr.XII-1927 ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimas Nr.903 papildomai priskaičiuota 55,6 tūkst. Eur darbo užmokesčio. Pagal galiojančią tvarką 2019 metų pabaigoje liko neišmokėta 0,05 tūkst. eur. priskaičiuoto grąžintino darbo užmokesčio. Minėta suma apskaitoje atvaizduota kaip ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikta prieduose Nr.8,9.

3.6. Pastaba Nr.P07 Biologinis turtas

Informacija apie biologinį turtą pateikta priede Nr.10. Per 2019 metus biologinio turto vertė nepasikeitė.

3.7 Pastaba Nr.P08 Atsargos

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės įstaigų turimų atsargų rūšis bei jų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede Nr.11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė 297,9 tūkst. Eur, iš jų medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus vertė 254,78 tūkst. Eur., pagamintos produkcijos ir atsargų, skirtų parduoti buvo 42,73 tūkst. Eur. Per 2019 metus atsargų nupirkta už 2061,19 tūkst. Eur, nemokamai gauta už 273,44 tūkst. Eur. Sunaudota veikloje už 2360,30 tūkst. Eur. Atsargų likučiai yra visuose viešojo sektoriaus subjektuose. Daugiausia atsargų ataskaitinių metų pabaigoje turėjo Savivaldybės administracija - 78,79 tūkst. Eur. Didesnius atsargų likučius turi visos viešojo sektoriaus įstaigos. Daugiausia atsargų turi VšĮ Šilalės rajono ligoninė - 36,92 tūkst. Eur, VšĮ Šilalės pirminės sveikatos priežiūros centras - 22,43 tūkst. Eur. Palyginus su 2018 metų atitinkamu laikotarpiu atsargų likutinė vertė sumažėjo 43,97 tūkst. Eur.

3.8. Pastaba Nr.P09 Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės įstaigų išankstinius apmokėjimus pateikta priede Nr.12. Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė laikotarpio pabaigoje 194,13 tūkst. Eur. Iš to skaičiaus 10,12 tūkst. Eur sumokėta tiekėjams, 20,57 tūkst. Eur išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti, 134,53 tūkst. Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos ne VSS pavedimams vykdyti ir 17,03 tūkst. Eur kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos. Iš bendros išankstinių apmokėjimų sumos 187,15 tūkst. Eur apskaitomi Savivaldybės administracijoje. Palyginus su 2018 metų atitinkamu laikotarpiu išankstiniai apmokėjimai padidėjo 105,94 tūkst. Eur. Nuvertintų išankstinių apmokėjimų per ataskaitinius metus nebuvo.

3.9. Pastaba Nr.P10 Per vienerius metus gautinos sumos

Šilalės rajono savivaldybėje per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė laikotarpio pabaigoje 2487,69 tūkst. Eur. Tai gautinos finansavimo sumos, gautini mokesčiai ir socialinės įmokos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, suteiktas paslaugas, sukauptos gautinos sumos bei kitos gautinos sumos. Lyginant su 2018 metais gautinos sumos padidėjo 248,64 tūkst. Eur. Gautini mokesčiai sudaro 492,14 tūkst. Eur, iš jų 491,17 tūkst. Eur

sudaro VMI nepervestas gyventojų pajamų mokestis. Gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas sudaro 896,72 tūkst. Eur. Daugiausia gautinų sumų už paslaugas apskaito sveikatos priežiūros įstaigos. Sukauptos gautinos sumos sudaro 888,78 tūkst. Eur, iš jų iš biudžeto 805,41 tūkst. Eur (Socialinių paslaugų priežiūros departamento prie LR SADM 425,28 tūkst. Eur), kitos 83,38 tūkst. Eur. Kitos gautinos sumos sudaro 198,9 tūkst. Eur, iš jų 101,41 tūkst. Eur sudaro negautos įmokos iš Šilalės rajono savivaldybės įmonių ir gyventojų už komunalinių atliekų tvarkymą, kurias renka ir perveda į savivaldybės biudžetą UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras“. Daugiausia gautinų sumų apskaito Savivaldybės administracija ir Savivaldybės išdas. Savivaldybės administracijoje nuvertinta 1,88 tūkst. Eur (socialinio būsto nuomos mokestis). Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta priede Nr.13.

3.10. Pastaba Nr.P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Šilalės rajono savivaldybės įstaigos piniginių operacijų vykdymui turi atsidariusios sąskaitas įvairiuose Lietuvos Respublikos bankuose. Kadangi Savivaldybės administracija vykdo investicinius projektus, tai kiekvienam projektui yra atidarytos atskiros sąskaitos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų sąskaitose ir kasose 3317,27 tūkst. Eur. Pinigų įstaigos turi iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių. Daugiausia pinigų metų pabaigoje turėjo Savivaldybės išdas 1537,70 tūkst. Eur, VŠĮ Šilalės pirminės sveikatos priežiūros centras 949,63 tūkst. Eur. Metų pabaigoje biudžetinės įstaigos valstybės ar savivaldybės biudžeto pinigų negali turėti. Informacija apie pinigus pateikta priede Nr.14.

3.11. Pastaba Nr.P12 Finansavimo sumos

Šilalės rajono savivaldybėje finansavimo sumos skirstomos į sumas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių. Pagal paskirtį finansavimo sumos yra skirstomos į nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti. Įstaigos finansavimo sumas gauna iš Šilalės savivaldybės išdo, ministerijų ir kitų šaltinių. Finansavimo sumos naudojamos savo veiklai, taip pat perduodamos kitiems viešojo sektoriaus subjektams ir ne viešojo sektoriaus subjektams. Ne VSS perduota 614,67 tūkst. Eur. Nepanaudotos finansavimo sumos grąžinamos tam VSS, iš kurio buvo gautos, per metus grąžinta 188,38 tūkst. Eur. Laikotarpio pabaigoje iš viso finansavimo sumų likutis buvo 45493,45 tūkst. Eur. Pagal šaltinius finansavimo sumų likučiai pasiskirsto sekančiai: iš valstybės biudžeto - 26841,24 tūkst. Eur, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 17926,78 tūkst. Eur, iš kitų šaltinių - 725,43 tūkst. Eur. Įstaigose yra finansavimo sumų likučiai iš savivaldybės biudžeto, kurie sudaro 28352,17 tūkst. Eur. Didžiausi finansavimo likučiai iš savivaldybės biudžeto yra Savivaldybės administracijoje (64,5 proc.), Dariaus ir Girėno progimnazijoje bei Laukuvos N.Vėliaus gimnazijoje. Savivaldybės konsoliduotose ataskaitose finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto yra eliminuojamos, likučiai iš savivaldybės biudžeto turi būti ir yra lygūs 0. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinių metų pabaigoje, lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, padidėjo 2808,80 tūkst. Eur. Šilalės rajono savivaldybės finansavimo sumos pagal šaltinius, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede Nr.15.

3.12. Pastaba Nr.P13,14 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės ilgalaikius įsipareigojimus pateikta priede Nr.16. Savivaldybės paskolos apskaitomos Savivaldybės išde. Metų pabaigoje buvo 3049,31 tūkst. Eur įsipareigojimų, iš jų ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 2413,20 tūkst. Eur, 631,34 tūkst. Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, kiti įsipareigojimai sudaro 4,77 tūkst. Eur. Per metus prisiimti įsipareigojimai sudaro 282,20 tūkst. Eur. Iš jų savivaldybė gavo 241,44 tūkst. Eur ilgalaikių paskolų. Įgyvendinant daugiabučių namų modernizavimo programą savivaldybės gyvenamųjų patalpų atnaujinimo išlaidas apmokėjo komercinis bankas UAB

„Džestika“ ir UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ daugiabučių namų modernizavimo fondui suteikto lengvatinio kredito lėšomis. Todėl 2019 metais Savivaldybės administracija apskaitė 35,68 tūkst. Eur gautų ilgalaikių paskolų. Per 2019 metus Savivaldybės išdas grąžino 556,08 tūkst. Eur paskolų bankams. Savivaldybė paskolas gauna iš Lietuvos Respublikos komercinių bankų. Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu ilgalaikių finansinių įsipareigojimų likutis sumažėjo 305,33 tūkst. Eur. Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikta priede Nr.17.

3.13. Pastaba Nr.P15 Atidėjiniai

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės atidėjinius pateikta prieduose Nr.18,19. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti - 0,08 tūkst. Eur. Pagal panaudojimo laiką atidėjiniai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai atidėjiniai sudaro 0,03 tūkst. Eur, trumpalaikiai 0,05 tūkst. Eur. Atidėjinius apskaito Savivaldybės administracija.

3.14. Pastaba Nr.13,14 Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės finansinius įsipareigojimus pateikta prieduose Nr.16,17. 2020 metais Šilalės rajono savivaldybė turi grąžinti 631,34 tūkst. Eur paskolų. Likusi paskolų dalis apskaitoma kaip ilgalaikiai įsipareigojimai. Prie trumpalaikių įsipareigojimų apskaitomos valstybės tarnautojams priklausanti išmokėti 2020 metais išmokų dalis. Trumpalaikių paskolų 2019 metų pabaigoje savivaldybė neturėjo.

3.15. Pastaba Nr.P17 Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos, tiekėjams mokėtinų sumos, sukauptos mokėtinų sumos, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės kai kurias mokėtinas sumas pateikta priede Nr.20. 2019 metų pabaigoje Šilalės rajono savivaldybės įstaigos turėjo 2774,57 tūkst. Eur mokėtinų sumų. Iš jų sukauptos mokėtinų sumos sudaro 1392,75 tūkst. Eur, iš jų 1265,26 tūkst. Eur sukauptos atostoginių sąnaudų. Socialinės išmokos sudaro 495,25 tūkst. Eur, tiekėjams mokėtinų sumos sudaro 565,98 tūkst. Eur - tai laikotarpio pabaigoje likę einamieji mokėjimai už įsigytas prekes ir suteiktas paslaugas. Daugiausia įsiskolinimų tiekėjams turi Savivaldybės administracija – 418,14 tūkst. Eur, VšĮ Šilalės rajono ligoninė – 50,17 tūkst. Eur, Įsiskolinimų tiekėjams turi ir kitos savivaldybės įstaigos, tačiau sumos nėra reikšmingos. Kadangi konsoliduotose ataskaitose eliminuojami grupės įsiskolinimai, tai konsoliduotoje ataskaitoje tiekėjams mokėtinų sumos yra 565,09 tūkst. Eur. Socialinės išmokos apskaitomos tik Savivaldybės administracijoje. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 239,61 tūkst. Eur, iš kurių 132,38 tūkst. Eur yra su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų metų pabaigoje turėjo 12 savivaldybės įstaigų iš 30. Daugiausia įsiskolinimo liko VšĮ Šilalės rajono ligoninėje – 86,93 tūkst. Eur, VšĮ Kaltinėnų pirminės sveikatos priežiūros centr - 33,07 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais ataskaitiniais metais trumpalaikiai įsipareigojimai bendrai padidėjo 301,12 tūkst. Eur. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta pateikta priede Nr.21. Bendra balansinė įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 5823,88 tūkst. Eur (be atidėjinių).

3.16. Pastaba Nr.P18 Grynasis turtas

Šilalės rajono savivaldybės grynojo turto pokyčių ataskaita pateikta priede Nr.3. Grynąjį turtą sudaro praėjusių metų 28959,5 tūkst. Eur ir einamųjų metų nuostolis 315,86 tūkst. Eur. Einamųjų metų nuostolis susidarė iš pagrindinės veiklos 338,15 tūkst. Eur, finansinės ir investicinės veiklos 12,79 tūkst. Eur ir kitos veiklos 35,08 tūkst. Eur perviršio. 2019 metų sukauptas perviršis sudaro 28643,64 tūkst. Eur. Nuosavybės metodo įtaka laikotarpio pabaigoje

buvo -1162,19 tūkst. Eur. 2019 m. nuosavybės metodo įtaka sudaro 228,91 tūkst. Eur. Ji susidarė pritaikius nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves per 2019 metus, kuri susidarė pakoregavus pritaikytą nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves pagal audituotas ir patvirtintas uždaryjusių akcinių bendrovių 2018 m. gruodžio 31 d. finansines ataskaitas: UAB „Šilalės šilumos UAB „Šilalės šilumos tinklai“ padidintas nuostolis 221 Eur ir UAB „Šilalės autobusų parkas“ sumažintas nuostolis 168037 Eur. Pritaikius nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves per 2019 metus UAB „Šilalės vandenys“ nuostolis 62617 Eur, UAB „Šilalės autobusų parkas“ pelnas 34378 Eur, UAB „Šilalės šilumos tinklai“ pelnas 82373 Eur, UAB „Gedmina“ pelnas 6965 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebalansinėje sąskaitoje yra užregistruota ir apskaitoma nepripažinta asocijuoto subjekto UAB „Tauragės atliekų tvarkymo centras“ nuostolio dalis – 133893 Eur. 2019 metais tikrosios vertės rezervas padidėjo 3,19 tūkst. Eur, kadangi pagal registrų centro duomenis padidėjo žemės sklypų vertė. Šita suma atspindi ir Finansinės būklės ataskaitoje.

3.17. Pastaba Nr.P19,21 Pagrindinės veiklos pajamos

Šilalės savivaldybės pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos, kurias sudaro mokesčių pajamos (pelno ir pajamų bei kitų mokesčių) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamas sudaro valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei kitų šaltinių lėšos. Bendrai savivaldybės įstaigose finansavimo pajamas sudaro 32114,82 tūkst. Eur. Kadangi iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos - 14549,08 tūkst. Eur eliminuojamos, tai veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas sudaro 17565,74 tūkst. Eur. Mokesčių pajamas sudaro 14141,71 tūkst. Eur. Iš jų gyventojų pajamų mokestis 13524,11 tūkst. Eur, turto mokesčių - 523,44 tūkst. Eur, iš jų žemės mokestis - 334,44 tūkst. Eur, paveldimo turto mokestis - 3,61 tūkst. Eur, nekilnojamojo turto mokestis - 185,39 tūkst. Eur. Kitų mokesčių apskaityta 94,16 tūkst. Eur, iš jų 31,01 tūkst. Eur mokestis už valstybinius gamtos išteklius ir mokestis už aplinkos teršimą 38,21 tūkst. Eur, kiti mokesčiai sudaro 24,94 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusiais metais mokesčių pajamos 2019 metais padidėjo 784,38 tūkst. Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 6950,58 tūkst. Eur. Iš jų pajamos iš rinkliavų sudaro 692,05 tūkst. Eur, suteiktų paslaugų 5095,01 tūkst. Eur, kitos pajamos 1163,61 tūkst. Eur. Pajamas iš rinkliavų apskaitė Savivaldybės administracija ir Savivaldybės išdas. Suteiktų paslaugų pajamų daugiausia apskaitė gydymo įstaigos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasos. 2925,28 tūkst. Eur pajamų apskaitė VšĮ Šilalės rajono ligoninė. Palyginus su 2018 metais pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 281,54 tūkst. Eur. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje, priedas Nr.2 bei prieduose Nr.22, 23.

3.18. Pastaba Nr.P21 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės veiklos sąnaudas pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje priedas Nr.2, o skirstant pagal finansinių ataskaitų straipsnius priede Nr. 24. 2019 m. pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 38996,18 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 1933,69 tūkst. Eur. Didžiąją dalį nuo visų sąnaudų sudaro darbo užmokestis su priskaitymais socialiniam draudimui - 19732,72 tūkst. Eur arba 50,6 proc., socialinių išmokų - 6748,56 tūkst. Eur arba 17,3 proc., nusidėvėjimas ir amortizacija - 3034,35 tūkst. Eur arba 7,8 proc., kitų paslaugų - 2678,10 tūkst. Eur arba 6,9 proc. Mažiausiai sąnaudų patirta komandiruočiams, kvalifikacijos kėlimui, nuvertėjimui, nuomai. Tame pačiame priede pateikta informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus. Pagrindinei veiklai per 2019 m. išleista 33622,68 tūkst. Eur. Daugiausia pinigų išmokėta darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 19097,28 tūkst. Eur, socialinėms išmokoms – 6627,5 tūkst. Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos atspindi pagal segmentus. Daugiausia sąnaudų patirta

švietimo (34,2 proc.), socialinės apsaugos (24,0 proc.), sveikatos apsaugos (15,1 proc.), bendrų valstybės paslaugų (7,7 proc.), ekonomikos (6,7 proc.) segmentuose nuo visų sąnaudų.

3.19. Pastaba Nr.21 Kitos veiklos rezultatas

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta priede Nr.25. 2019 metais kitos veiklos pajamų gauta 47,61 tūkst. Eur, o sąnaudų patirta 12,53 tūkst. Eur. Kitos veiklos rezultatas yra 35,08 tūkst. Eur perviršio. Daugiausia sąnaudų susidarė dėl sunaudotų ir parduotų atsargų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos bei darbo užmokesčio ir socialinio draudimo. Kitos veiklos sąnaudose apskaitomas išnuomoto turto nusidėvėjimas bei kitos veiklos pajamoms uždirbti patirtos sąnaudos. Daugiausia kitos veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitė Savivaldybės administracija, Šilalės rajono ligoninė bei Vlado Statkevičiaus muziejus.

3.20. Pastaba Nr.P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija apie Šilalės rajono savivaldybės finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta priede Nr.26. Ataskaitinių metų pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra 12,79 tūkst. Eur nuostolio. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 24,94 tūkst. Eur. Daugiausia finansinės ir investicinės veiklos pajamų apskaitė Savivaldybės išdas. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų patirta 37,73 tūkst. Eur. Savivaldybės išdas per 2019 metus priskaičiavo ir apmokėjo komerciniams bankams 37,19 tūkst. Eur palūkanų.

3.21. Nuosavybės metodo įtaka

Veiklos rezultatų ataskaitoje priedas Nr.2 nuosavybės metodo įtaka sudaro 228,91 tūkst. Eur. Ji susidarė pritaikius nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždariusias akcines bendroves per 2019 metus. Plačiau apie nuosavybės metodo susidarymą paaiškinta 3.16 Pastaboje Nr.P18.

3.22. Kita informacija

Informacija apie savivaldybės pinigų srautus pateikta priede Nr. 4. Per metus gauta pagrindinės veiklos įplaukų 39558,98 tūkst. Eur, jas sudaro finansavimo sumos, mokesčių pajamos, už paslaugas, kitos įplaukos. Finansavimo sumų kitoms išlaidoms ir atsargoms gauta 18738,67 tūkst. Eur, iš mokesčių - 14118,77 tūkst. Eur, už suteiktas paslaugas – 6411,72 tūkst. Eur, kitos įplaukos sudaro 289,82 tūkst. Eur. Pagrindinei veiklai išmokėta 33622,68 tūkst. Eur, pervesta lėšų 897,24 tūkst. Eur. Pinigų srautų ataskaitoje išmokos atsispindi pagal segmentus, tačiau priede Nr.24 (Informacija pagal segmentus) matosi, kiek pinigų išmokėta atskirai pagal sąnaudų grupes. Ilgalaikio ir finansinio turto įsigijimui panaudoti pinigai apskaitomi investicinės veiklos pinigų srautų ataskaitos dalyje, o gautos ir grąžintos paskolos bei gautas ir grąžintas finansavimas ilgalaikiam turtui apskaitomi finansinės veiklos pinigų srautuose. Investicinės veiklos pinigų srautai sudaro 4046,53 tūkst. Eur, o finansinės veiklos pinigų srautuose parodomos gautos ir grąžintos paskolos, gautos finansavimo sumos, bei grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti. Pinigų srautų ataskaitoje straipsniuose „Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms iš savivaldybės biudžeto“, „Pervestos lėšos į savivaldybės biudžetą“, „Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti iš savivaldybės biudžeto“ turi būti ir yra lygios 0.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikta priede Nr.27, informacija apie Šilalės rajono savivaldybės kontroliuojamus ir (arba) valdomus viešojo sektoriaus subjektus pateikta priede Nr.28. Išsamesnė informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikta priede Nr.29. Kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinė būklės ataskaita (Balansas) už 2019 metus pateikta priede Nr.30.

Šilalės rajono savivaldybė yra suteikusi garantijų dėl paskolų UAB „Šilalės šilumos tinklai“. Garantijos suma 2019 m. pabaigoje yra 246,10 tūkst. Eur. Informaciją apie suteiktas garantijas pateikė Savivaldybės išdas. Priedas Nr.31.

Į rengiamą savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį yra įtraukiama visų tiesiogiai kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių informacija. Finansinių ataskaitų rinkinio ir eliminavimo informacija turi būti tiksli ir atitikti atsižvelgiant į VSAFAS ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių viešojo sektoriaus subjektų apskaitos tvarkymą, nuostatas, viešojo sektoriaus apskaitos konsolidavimo informacinės sistemos (toliau VSAKIS) nustatytas viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų korektiškumo tikrinimo taisykles. Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai informaciją pateikė laiku, blokuojančių klaidų nėra.

Taip pat niekur nepaminėta dėl 2019 metais finansavimo sumų perdavimo iš savivaldybės biudžeto lėšų kitos grupės viešojo sektoriaus subjektams. Kadangi Savivaldybės administracija perdavė kitų rajonų viešojo sektoriaus subjektams (ne M44) finansavimo iš savivaldybės biudžeto tai buvo padarytas rankinis įrašas (ACTUAL - 2019.12 - CURRENT - Nr.5, priedas Nr. 32), kad pripažinti finansavimo sąnaudas. Šių įrašų bendra suma 108411,01 Eur, iš jų socialinei apsaugai 92604,05 Eur, kadangi Savivaldybės administracija perduoda finansavimo sumas socialinės globos įstaigoms. Rankinis įrašas (ACTUAL - 2019.12 - CURRENT - Nr.8, priedas Nr. 33) 872508 Eur sumai atliktas finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likučio metų pabaigai koregavimui. Koregavimas atliktas dėl finansavimo sumų pergrupavimo. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto metų pabaigoje turi būti lygus 0, tai rankiniu įrašu sumažintas gautas finansavimas.

Vadovaujantis viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika turi būti nustatytas reikšmingumo kriterijus. Rekomenduojama, kad reikšmingumo kriterijus, kuris taikomas atsižvelgiant į visą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio klaidų sumą, būtų ne didesnis nei 0,1 proc. viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotojo turto. Apskaitos politikos 2.18 punkte nurodytas 0,1 proc. reikšmingumo kriterijaus dydis. Pagal parengtą 2019 metams buhalterinę pažymą reikšmingumo kriterijus pinigine išraiška sudaro 78,84 tūkst. Eur. Priedas Nr.34.

Vadovaujantis ta pačia tvarka konsoliduojantis subjektas iš VSAKIS atspausdina ir pasirašo šias kontrolės ataskaitas:

1. „Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė“, (VSAKIS kodas K-KBA-B-KK-M), priedas Nr.35.

Ataskaitinio laikotarpio pradinių likučių tarpinėje finansinėje eilutėje FSM001-Finansavimo sumų operacijų eliminavimas yra -1,82, kuris susidaro dėl centų. Šios ataskaitos kitose eilutėse yra 0, tai reiškia, kad konsoliduotųjų ataskaitų rinkinys yra teisingas, klaidų nėra.

2. „Bendra konsoliduotųjų finansinių ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita“, (VSAKIS kodas K-KKK-A-KK) priedas Nr.36.

Šios ataskaitos stulpelyje „Kontrolė – skirtumas“ yra nuliai, tai reiškia, kad konsoliduotųjų ataskaitų rinkinyje klaidų nėra. Eilutėje FAS-047 yra -1, jį sudaro 0,54 ct minusinis finansavimo sumų likutis.

3. „Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime“, (VSAKIS kodas K-KSP-K-KK-M), priedas Nr.37.

Šioje ataskaitoje tikrinamos finansinės eilutės laikotarpio pradžioje bei laikotarpio pabaigoje pagal tarpinės sąskaitos ir audito ID kodus. Žodis „Gera“ reiškia klaidų nėra. Tarpinėje

eilutėje FSM001-finansavimo sumų operacijų eliminavimas pagal audito ID kodą ELAT-180 ir ELVS-140 sumos lygios.

4. „Viešojo sektoriaus subjektų nesuderintų sandorių pažyma“
(VSAKIS kodas K-TSP-B-KK) priedas Nr.38.

Kadangi mūsų savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai tarpusavio sandorius suderino korektiškai, šitoje pažymoje duomenų nėra.

5. „Konsolidavimo įrašų registras“
(VSAKIS kodas K-PKA-D-KK) priedas Nr.39.
Šiame registre atsispindi rankinių įrašų informacija.

Parengus konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį užpildomi Viešojo sektoriaus subjektų ataskaitų rinkinio konsolidavimo metodikos 16 (priedas Nr.40), 17 (priedas Nr.41) ir 18 priedai (priedas Nr.39). Konsolidavimo įrašų registrą, Viešojo sektoriaus subjektų ataskaitų rinkinio konsolidavimo metodikos 18 priedą, patvirtina Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio tvirtintojas, t.y. Savivaldybės administracijos direktorius.

Administracijos direktorius



Valdemaras Jasevičius

KFAR pildytoja Albina Čepauskienė

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		333,06			1.192,25				1.525,31
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		32,11	2,00		24,11		6,44		64,66
2.1	Pirkio turto išsigijimo savikaina		32,11	2,00		24,11		6,44		64,66
2.2	Neatlyginčiai gauto turto išsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-99,74			-34,84				-134,58
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-99,74			-34,84				-134,58
4	Pergrupavimai (+/-)					17,94				17,94
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		265,43	2,00		1.199,46		6,44		1.473,33
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-307,91		X	-1.144,95	X	X		-1.452,86
8	Neatlyginčiai gauto turto sukaupia amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-37,99	-0,04	X	-56,58	X	X		-94,62
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	99,74		X	34,83	X	X		134,56
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	99,74		X	34,83	X	X		134,56
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00		X		X	X		0,00
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-246,17	-0,04	X	-1.166,70	X	X		-1.412,91
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00							0,00
15	Neatlyginčiai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		0,00							0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		19,26	1,96		32,76		6,44		60,41
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		25,15			47,30				72,45

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Priedas Nr. 6.

Silalės rajono savivaldybės J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė
2019 M. GRUODŽIO 31 D. paslaugų neturį KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslumui eurai, jei nurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2147412091
D/L: 2020-05-19 09:26:21

P4 Ilgalaikio materialiojo turto

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Ženė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mošinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būvų (ranga)	Kitas ilgalaikis materialiojo turto		Nebaigta statyba	Esantiniai apmokėjimai	B. rše
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ir pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	62,92	3.486,61	36.750,16	67.413,58	99,10	3.740,42	2.175,13	42,04	2.503,25		2.180,97	6.007,82	56,03	124.018,01
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,31	170,44	26,31	265,31		233,15	162,74	0,05	136,19		89,78	3.004,68	249,26	4.338,22
2.1	Pakto turto išėjimo savikaina	0,33	170,44	19,21	161,46		215,24	121,51		136,19		89,78	3.004,68	249,26	4.169,09
2.2	Nesilyginimai gauto turto išėjimo savikaina	0,00		7,10	103,85		17,91	40,23	0,05	0,00		0,00	0,00		169,13
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00		-0,40	-23,20		-50,07	-59,90		-171,06		-9,87	0,00	-49,29	-364,66
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	-49,29	-49,29
3.3	Nurašyto			0,40	-23,20		-50,07	-59,90		-171,06		-9,87			-315,40
4	Pargrupavimai (+/-)		39,95	1.223,30	1.233,68		34,49	16,00		1,83		14,20	-2.845,78	-36,10	-318,41
5	Išėjimo ir pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai														
6	Išėjimo ir pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	63,25	3.696,99	37.999,37	68.889,36	99,10	3.457,98	2.293,96	42,09	2.469,31		2.275,08	6.166,73	219,90	127.673,14
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-713,99	-12.437,60	-35.772,87	-99,10	-2.524,07	-1.533,19		-2.147,71	X	-1.396,30	X	X	-56.634,83
8	Nesilyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X		-6,59	-97,03		-17,91	-2,40		0,00	X		X	X	-123,93
9	Apakčiūtoji nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-61,81	-839,29	-1.421,34		-201,48	-159,31		-150,11	X	-109,82	X	X	-2.943,16
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X		0,08	18,26		-49,03	57,47		171,65	X	9,13	X	X	305,62
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X		0,00	0,00			0,00		0,00	X		X	X	0,00
10.3	Nurašyto	X		0,08	18,26		-49,03	57,47		171,65	X	9,13	X	X	305,62
11	Pargrupavimai (+/-)	X	0,21	331,44	-4,61		3,72	-3,25		1,29	X	-3,35	X	X	325,46
12	Sukaupta nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+/-12)	X	-775,58	-12.951,97	-37.277,59	-99,10	-2.690,71	-1.640,67		-2.124,88	X	-1.500,34	X	X	-59.060,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		0,00			0,00	-2,43		-0,60	X				-3,03
15	Nesilyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apakčiūtoji nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-0,98							X				-0,98
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (13.1+13.2+13.3)	X						2,43			X				2,43
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X						2,43			X				2,43
19	Pargrupavimai (+/-)	X		0,00	0,00						X				0,00
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+/-19+/-20)	X		-0,98	0,00		0,00	0,00		-0,60	X				-1,58

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslumui, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
RD
2020-05-19 09:26:21

P4 Ilgalaikio materialiojo turto

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Atliekos ir atliekiniai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialiojo turto		Nebūtinai statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-12,75	X	X	X	18,39	X	X	14,59	X		X	X	X	20,24
23	Neatlyginamasis gauso turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės postkultūrinio par ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	-4,52	X	X	X	0,47	X	X		X		X	X	X	-4,98
25	Parduoto, perduoto ir sumušyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Sumušyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kito konsolidavimo pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	-8,23	X	X	X	18,86	X	X	14,59	X		X	X	X	25,22
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	55,01	2 921,41	25 046,43	31 611,77	18,86	767,28	633,29	56,68	343,83		774,74	6 166,73	219,90	68 635,94
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	50,17	2 772,63	24 312,56	31 640,71	18,39	716,34	639,51	56,64	354,95		784,67	6 007,83	56,93	67 410,41

X pažymėti ataskaitos duomenys nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėdaravimo.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

**VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO
MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE***

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti pastatai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	24,50			12.337,07			
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	25,90			11.710,23			

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

Eil. Nr.	Straipsniai ^a	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
I	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							12.361,57
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							11.736,13

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	3.746,88	3.517,96
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	0,00	0,00
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	3.746,88	3.517,96
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieno metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	0,05	13,40
7	Iš viso	3.746,93	3.531,36

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išigyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ilgalaikis finansinis turtas	13,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,35
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai						
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės						
1.4	Kitas	13,40					-13,35
2	Trumpalaikis finansinis turtas						
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai						
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės						
2.4	Kitas						
3	Iš viso	13,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,35

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147412091

D/L 2020-05-19

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	0,00	0,00	0,05
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai			
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės			
1.4	Kitas			0,05
2	Trumpalaikis finansinis turtas			
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai			
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės			
2.4	Kitas			
3	Iš viso	0,00	0,00	0,05

Priedas, Nr. 10.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147412091
2020-05-19 09:26:21

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamėžiai sodiniai	Pasėlai	Kitas biologinis turtas	Bankstiniai mokėjimai už biologinį turą	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			96,17					96,17
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Prieauglio ar prieaugio								
2.2	Išsigijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo atstatymo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			96,17					96,17

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamojo rašto tekste.

Bičas Nr. 11

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		301,45	0,00	0,00	3,78	36,82	8,49	350,54
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,30	2.324,50			0,30	9,28	0,25	2.334,63
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	0,30	2.051,21			0,15	9,28	0,25	2.061,19
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		273,29			0,15			273,44
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2.350,67			-0,89	-6,35	-2,39	-2.360,30
3.1	Parduota		-1,95				-2,13	-2,14	-6,22
3.2	Perleista (paskirstyta)		-136,69				-0,08		-136,77
3.3	Sunaudota veikloje		-2.162,37			-0,89	-4,14	-0,25	-2.167,66
3.4	Kiti nurašymai		-49,66						-49,66
4	Pergrupavimai (+/-)	-0,30	-20,13					2,14	-18,30
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		255,15	0,00	0,00	3,19	39,74	8,49	306,57
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai								
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0,36				-0,20	-8,11	-8,67
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		-0,36				-0,20	-8,11	-8,67
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		254,78	0,00	0,00	3,19	39,54	0,38	297,90
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		301,09	0,00	0,00	3,78	36,61	0,38	341,87

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

EH. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	194,13	88,19
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	10,12	19,51
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	20,57	20,57
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	0,30	0,22
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	11,58	1,35
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	134,53	17,24
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	17,03	29,31
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	194,13	88,19

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2.489,57	2.208,34	101,41	2.242,11	1.792,18	114,26
1.1	Gautinos finansavimo sumos	12,22	12,22		0,12	0,12	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	492,95	492,95	0,00	277,40	277,40	
1.2.1	Gautini mokesčiai	492,14	492,14		276,49	276,49	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	0,81	0,81		0,91	0,91	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	896,72	840,42		760,22	685,92	1,12
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	19,82			23,92		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				3,16		1,12
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	875,06	840,42		731,78	685,92	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	1,84			1,37		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	888,78	835,72		832,39	784,66	
1.5.1	Iš biudžeto	805,41	805,41		683,18	683,18	
1.5.2	Kitos	83,38	30,31		149,21	101,48	
1.6	Kitos gautinos sumos	198,90	27,04	101,41	371,99	44,09	113,14
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-1,88			-3,06		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.487,69	2.208,34	101,41	2.239,05	1.792,18	114,26

Prisitaikyti m. 14.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos išreikštos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

PII Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+... 3+1.4+1.5+1.6)	141,92	64,48	184,43	61,09
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	141,73	64,48	184,43	61,09
1.2	Pinigai kasoje	0,18			
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	1 475,17	1 475,17	782,23	782,23
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	1 475,16	1 475,16	782,23	782,23
2.2	Pinigai kasoje	0,01	0,01		
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1 700,19	950,60	1 374,03	869,94
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1 694,30	950,43	1 368,31	869,90
3.2	Pinigai kasoje	5,89	0,18	5,72	0,05
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3 317,27	2 490,25	2 340,68	1 713,26
5	Iš jų išteklių fondų lėšos			833,53	833,53

Šilalės rajono savivaldybės J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. paslaugų metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tiksliniais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
UD -2147413091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo vėldai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) patikeltimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	II valstybės biudžeto	25.324,47	16.261,47	965,43	-52,31		-15.877,99	-396,83	-183,98	0,00		26.841,24
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24.288,41	1.945,85	-302,01	0,00		-1.293,06	-342,40	-0,69			24.296,10
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.036,06	14.315,62	1.267,43	-52,31		-13.784,93	-54,43	-182,39	0,00		2.545,15
2	III savivaldybės biudžeto	0,00	872,51	-872,51	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	866,71	-866,71	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	5,80	-5,80	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00
3	IV Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16.644,24	3.349,77	-147,93	-5,20		-1.695,95	-210,79	-5,29	-2,05		17.926,78
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	16.372,76	217,99	1.735,04	0,00		-926,41		0,00			17.399,39
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	271,47	3.131,77	-1.882,97	-5,20		-769,54	-210,79	-5,30	-2,05		527,40
4	V kitų šaltinių	715,94	188,24	-0,01	0,00		-171,58	-7,04	0,00	-0,12		725,43
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	645,42	131,07	1,92	0,00		-149,24		0,00			629,17
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	70,52	57,17	-1,93			-22,34	-7,04		-0,12		96,36
5	VI viso finansavimo sumų	42.684,65	20.671,99	-55,02	-57,51		-16.945,52	-434,67	-189,28	-3,07	0,00	45.493,45

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praejusių ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaką patirčių likvidumui, susijusioms su finansavimo sumomis finansavimo sumų

dalis, papildoma fondo finansavimo pajamoms.

Priedas Nr. 16.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį		kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisūmti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai	nurašyti įsipareigojimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	2.640,72	282,20	-504,99						2.417,92
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	2.640,72	277,12	-504,64						2.413,20
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai		5,07	-0,35						4,72
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	700,53		504,99			-574,19			631,34
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	684,05		484,62			-556,08			612,59
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai	16,48		20,37			-18,11			18,75
3	Kiti įsipareigojimai	13,40					-13,35			0,05
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	13,40					-13,35			0,05
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	3.354,64	282,20	0,00			-587,53			3.049,31

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Priedas Nr. 17

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147412091

D/L 2020-05-19 09:26:21

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus		613	
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		613	
2	Nuo vieno iki penkerių metų			
3	Po penkerių metų		2.413	
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		3.026	

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Pannudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas	4,43			-4,43			
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti	0,25			-0,17			0,08
10	Sutaupoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso atidėjinių	4,67			-4,59			0,08

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	0,05	0,05
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	0,05	0,05
2	Nuo vieno iki penkerių metų	0,03	0,03
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	0,08	0,08

Prisitaikyti 11.10.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	6,29	0,34		5,71	0,25	
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	132,38	100,46		124,02	84,08	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	565,09	1,46	123,22	610,56	2,53	141,46
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.392,75	282,34		1.239,87	299,98	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.265,26	156,73		1.118,92	299,28	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	0,00			0,00		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	127,49	125,61		120,94	0,70	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	107,23	28,71		4,54	1,38	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,01	0,00		0,05	0,04	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	107,22	28,71		4,49	1,34	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.203,74	413,31	123,22	1.984,69	388,22	141,46

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS
IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	5.828,09	5.823,88
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	5.828,09	5.823,88

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	13.524,11	12.663,89
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	13.524,11	12.663,89
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	523,44	595,26
2.1	Žemės mokestis	334,44	403,01
2.2	Paveldimo turto mokestis	3,61	6,27
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	185,39	185,98
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	94,16	98,18
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	31,01	29,82
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	38,21	41,09
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai	24,94	27,27
6	Mokesčių pajamų iš viso	14.141,71	13.357,33

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.950,67	6.669,10
1.1	Pajamos iš rinkliavų	692,05	691,90
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	5.095,01	4.607,26
1.4	Kitos	1.163,61	1.369,95
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-0,09	-0,06
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.950,58	6.669,04

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:2

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			B viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višoji tvarka ir visuomenės	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.983,30	-29,77	-542,85	-2.619,75	-1.160,20	-977,59	-5.877,98	-2.118,10	-13.320,93	-9.365,72	-38.996,18
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.097,30	-19,66	-434,22	-348,80	-261,47	-96,49	-4.568,85	-1.200,49	-9.118,12	-1.587,33	-19.732,72
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-347,39	-1,92	-53,43	-973,05	-41,31	-220,31	-205,71	-230,88	-851,47	-108,89	-3.034,35
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-80,53	-0,22	-5,31	-16,15	-79,69	-105,67	-145,50	-80,84	-454,72	-36,19	-1.004,81
1.4	Komandiruočių	-7,21		-0,11	-0,28	-0,57		-0,49	-5,59	-43,24	-0,56	-58,06
1.5	Transporto	-71,55	-0,43	-17,11	-8,60	-20,89	-27,82	-41,26	-21,86	-140,61	-58,68	-408,80
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-9,06		-0,08	-0,48			-8,68	-3,10	-23,41	-9,20	-54,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-32,81	-0,68		-629,21	-9,66	-10,04	-46,35	-11,58	-40,73	-8,94	-789,98
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-1,66			-0,30		1,17	-0,41	-0,66	-0,08		-1,94
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-107,54	-1,55	-19,85	-16,89	-71,18	-29,26	-453,49	-142,69	-302,22	-302,58	-1.947,23
1.10	Socialinių išmokų	-2,78			-0,56					-155,78	-6.589,45	-6.748,56
1.11	Nuomos				-1,00			-0,18	-1,10	-0,26		-2,53
1.12	Finansavimo	-14,37	-4,35	-4,00	-23,88	-64,43	-460,33	-18,16	-151,43	-900,27	-202,82	-1.844,04
1.13	Kitų paslaugų	-147,13	-0,96	-1,73	-540,23	-602,09	-28,86	-371,09	-237,04	-292,81	-456,19	-2.678,10
1.14	Kitos	-63,99		-7,01	-60,32	-8,93		-17,81	-30,84	-497,23	-4,92	-691,06
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-2.820,42	-23,76	-503,82	-1.640,25	-1.106,11	-348,08	-5.255,49	-1.697,94	-11.390,65	-8.836,17	-33.622,68
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.166,43	-20,24	-431,92	-341,95	-255,54	-100,24	-3.997,29	-1.191,93	-9.019,06	-1.572,70	-19.097,28
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-101,26	-0,22	-6,54	-17,02	-128,16	-130,84	-146,95	-73,86	-454,06	-44,53	-1.103,43
3.1.3	Komandiruočių	-7,13			-0,28	-0,58		-0,21	-5,57	-64,40	-0,56	-78,72
3.1.4	Transporto	-71,20	-0,25	-21,38	-8,80	-10,74	-26,48	-43,72	-20,25	-145,10	-56,28	-404,21
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-9,10		-0,11	-0,48			-8,74	-3,16	-23,63	-9,25	-54,47
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-34,61		-1,28	-4,08	-20,67	-21,84	-53,14	-11,46	-49,20	-15,28	-211,57
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-71,93		-36,86	-5,68	-49,41	-40,59	-451,02	-116,95	-721,58	-141,32	-1.635,34
3.1.8	Socialinių išmokų	-2,78								-100,33	-6.524,40	-6.627,50
3.1.9	Nuomos	-0,12			-1,00			-0,18	-1,10	-0,98		-3,38
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-255,96	-3,05	-5,74	-1.157,13	-631,13	-25,99	-450,00	-271,88	-334,83	-468,65	-3.604,35
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-33,76						-2,05			-0,11	-35,92
3.1.12	Kitos išmokos	-66,14			-103,83	-9,88	-0,05	-104,26	-1,78	-477,47	-3,10	-766,51

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	47,61	49,06
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	6,98	14,53
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	0,18	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	29,70	28,41
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	5,41	5,74
1.6	Kitos	5,34	0,37
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-12,53	-21,74
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-2,05	-2,36
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-3,43	-4,53
3.4	Paslaugų sąnaudos	-0,97	-9,14
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-2,13	-1,88
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-3,95	-3,82
4	Kitos veiklos rezultatas	35,08	27,32

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	24,94	77,85
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	4,54	6,42
1.3	Palūkanų pajamos		1,43
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	20,40	70,00
1.6	Pervestintos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-37,73	-40,39
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,25	-0,98
2.3	Palūkanų sąnaudos	-37,19	-39,18
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-0,29	-0,23
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-12,79	37,46

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	6
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	
6	Asocijuojami subjektai	4
7	Administruojami išteklių fondai	1
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

M44 Šilalės rajono savivaldybė

Kontroliuojami ir (arba) valdomi viešojo sektoriaus subjektai

Kontroliuojamo arba valdomo VSS kodas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS pavadinimas	Nuosavybės dalys (%)
176628756	Viešoji įstaiga Šilalės rajono ligoninė	100,00
176628941	Viešoji įstaiga Šilalės pirminės sveikatos priežiūros centras	100,00
176629096	Viešoji įstaiga Kalinėnų pirminės sveikatos priežiūros centras	100,00
176629139	Viešoji įstaiga Pajūrio ambulatorija	100,00
176629281	Viešoji įstaiga Laukuvos ambulatorija	100,00
176629324	Viešoji įstaiga Kvėdarnos ambulatorija	100,00
176643288	Šilalės rajono savivaldybės Pajūrio vaikų globos namai	100,00
183773720	Šilalės rajono savivaldybės administracija	100,00
190325610	Šilalės r. Kvėdarnos darželis "Saulutė"	100,00
190327248	Šilalės sporto mokykla	100,00
190327586	Šilalės meno mokykla	100,00
190328688	Šilalės Simono Gaudėšiaus gimnazija	100,00
190328873	Šilalės Dariaus ir Girėno progimnazija	100,00
190329256	Šilalės r. Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazija	100,00
190329594	Šilalės r. Kvėdarnos Kazimiero Jauniaus gimnazija	100,00
190330034	Šilalės r. Pajūrio Stanislovo Bizžiškio gimnazija	100,00
190330372	Šilalės r. Upynos Stasio Gireno mokykla	100,00
190332957	Šilalės r. Pajūralio pagrindinė mokykla	100,00
190333863	Šilalės r. Obelyno pagrindinė mokykla	100,00
190348032	Šilalės rajono savivaldybės viešoji biblioteka	100,00
190327124	Šilalės rajono savivaldybės kultūros centras	100,00
195450190	Šilalės švietimo pagalbos tarnyba	100,00
276635940	Šilalės rajono savivaldybės priešgaisrinė tarnyba	100,00
290325230	Šilalės lopšelis-darželis "Žiogelis"	100,00
290329780	Šilalės r. Laukuvos Norberto Vėliaus gimnazija	100,00
290347650	Šilalės suaugusiųjų mokykla	100,00
300148621	Šilalės Vlado Statkevičiaus muziejus	100,00

301523693	Šilalės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	100,00
302635186	Šilalės rajono socialinių paslaugų namai	100,00
304975771	Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	100,00
M441	Šilalės rajono savivaldybės išdas	100,00

Kontroliuojamų VSS, kurie neturi tiesiogiai kontroliuojamų VSS, bet turi netiesiogiai kontroliuojamų ir (arba) valdomų VSS, netiesiogiai kontroliuojami ir (arba) valdomi viešojo sektoriaus subjektai

Kontroliuojančio arba valdančio VSS kodas	Kontroliuojančio arba valdančio VSS pavadinimas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS kodas

Priedas Nr. 29.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis: 2019-01-01 - 2019-12-31
188773720 - Šilalės rajono savivaldybės administracija
Lentelės pateiktam duomenų valdymui: cūrai

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliųjų verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuostovės kapitalas arba grynasis turtas, iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	X	X	X	X			X	
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X		121.784,00					
2.1		Sportininkų g. 7, Kalnėnai, Šilalės rajonas	600,00						
2.2		Vytauto Didžiojo g. 19, Šilalė	100,00	6.162,00					
2.3		K. Janiaus g. 2B, Kvėdarna, Šilalės rajonas	100,00	1.546,00					
2.4		Šilalės g. 29, Laukuva, Šilalės rajonas	100,00	2.380,00					
2.5		Dariaus ir Girėno 31, Pajūris, Šilalės rajonas	100,00	6.778,00					
2.6		Vytauto Didžiojo g. 19, Šilalė	100,00	88.739,00					
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X							
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X					
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	X	X	4.605.802,00		-858.976,00	3.746.876,00		
5.1	UAB "Šilalės vandenys"	Rymio kelio g. Šilalė	100,00	1.969.859,00		-3.233,00	1.966.626,00		Vandens tiekimas
5.2	UAB "Šilalės autobusų parkas"	Puivės Pilies g. Šilalė	100,00	414.504,00		-28.293,00	386.211,00		Transporto paslaugos
5.3	UAB "Šilalės šilumos tinklai"	Marionio g. 20B, Šilalė	100,00	2.004.210,00		-792.433,00	1.211.777,00		Šilumos tiekimas
5.4	UAB "Gedmina"	Vytauto Didžiojo g. 11a, Šilalė	100,00	217.229,00		-34.967,00	182.262,00		Rinklinių paslaugų teikimas
6	Asocijuotieji subjektai	X	24,00	286.724,00		-286.724,00			
7	UAB "Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras"	V. Kudirkos g. 18, Tauragė	24,00	286.724,00		-286.724,00			Atliekų tvarkymas
7.1	Kiti subjektai	X	X	X	X				
7.1	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X				
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X				
7.3	Kiti subjektai	X	X	X	X				

X pažymėti ataskaitos lapai nepildomi.
* Įtraukiami tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, I priedas

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
188773720 - Šilalės rajono savivaldybės administracija
Lentelės pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.*	2	3	4	5	6	7	8	9
1								

** Teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Jeigu pateiktė visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

Neužpildyta

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	19.539,30	17.583,35
I	Nematerialusis turtas	7,69	6,87
II	Materialusis turtas	19.531,61	17.576,47
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	959,90	931,11
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	251,48	232,65
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	486,46	552,42
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	221,96	146,04
	Iš viso turto:	20.499,20	18.514,46
D	Nuosavas kapitalas	3.746,88	3.517,96
I	Istatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	4.605,80	4.605,80
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		0,02
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-858,93	-1.087,86
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	228,94	9,57
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1.087,86	-1.097,43
E	Dotacijos ir subsidijos	14.956,53	13.648,60
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	1.795,80	1.347,89
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	908,41	731,07
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	887,38	616,83
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	20.499,20	18.514,46

Šilalės rajono savivaldybė, J. Basanavičiaus g. 2 75138, Šilalė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412091
D/L 2020-05-19 09:26:21

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai				Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)		
1	2	3	4	5	6	7=9-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
1	Valdžios sektorius							
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	121,64	200,00	-75,54				246,10
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	121,64	200,00	-75,54				246,10

Priedas Nr. 02

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2019.12 - CURRENT - Nr.5}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keltimo data	Paskutinį kartą keitė
2020.03.30 16:17:57	ALBCEP001	2020.03.30 16:18:02	ALBCEP001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
M44	CTR-111	2019.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Finansavimo sąnaudos
Ypač ilgas aprašas	Pripažįstamos finansavimo sąnaudos. FS perduotos kitiems ne grupės VSS iš SL lėšų

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2020.03.30 16:18:02	ALBCEP001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Į	Σ	Š	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Išskaldymas 1	Išskaldymas 2	Debetas	Kreditas
1	Į	Σ	Š	FF10172 Iš savivaldybės biudžeto	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		108.411,01		Analizė	Partneris		108.411,01
									FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti			3.584,63
									FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti			104.826,38
2	Į			XCFF10172 Iš savivaldybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)		108.411,01		Partneris			108.411,01
									188601311 Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamentas prie Vidaus reikalų ministerijos		2.634	
									188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija		5.172,96	
									188738897 Pagamančio regioninio parko direkcija		3.000	
									190453332 Tauragės apskrities vyriausiasis policijos komisariatas		2.000	
									190756488 Lietuvos aviacijos muziejus		1.000	
									190790919 Adakavo socialinių paslaugų namai		16.247,46	
									190792546 Dūseikių socialinės globos namai		24.155,4	
									190796224 Stonaičių socialinės globos namai		4.803,22	
									190797283 Ventos socialinės globos namai		5.025,26	
									190989312 Sklavijos namai		34.415,51	
									193374057 Varnių regioninio parko direkcija		2.000	
									271759610 PLUNGĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS		7.957,2	
3	Į			FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	108.411,01			Analizė	Partneris	108.411,01	
									SG.03 Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga		4.000	
									SG.04 Ekonomika		5.172,96	
									SG.05 Aplinkos apsauga		5.434	
					Bendroji suma	108.411,01	108.411,01					

Nr.				Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
									SG.07 Sveikatos apsauga		200	
									SG.08 Sąnaudos, susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		1.000	
									SG.10 Socialinė apsauga		92.604,05	
4			Σ	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	108.411,01			Partneris		108.411,01	
					Bendroji suma	108.411,01	108.411,01					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2019.12 - CURRENT - Nr.8}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2020.03.31 11:05:01	ALBCEP001	2020.03.31 11:05:05	ALBCEP001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patrunuojantysis atskaitomybės vienetą
M44	CTR-111	2019.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	FS koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Koreguojamas finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigai

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2020.03.31 11:05:05	ALBCEP001	0000.PROD

Priedai

Nr.			Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1			FF10172 Iš savivaldybės biudžeto	F56 Gautas finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turą		872.508		Analizė	Partneris		872.508
								FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti			866.705
								FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti			5.803
2			XCF10172 Iš savivaldybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)		872.508		Partneris			872.508
3			FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	872.508			Analizė	Partneris	872.508	
								SG.09 Švietimas		872.508	
4			FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	872.508			Partneris		872.508	
				Bendroji suma	872.508	872.508					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

BUHALTERINĖ PAŽYMA

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖ KODAS M44

Šilalė, 2020-04-27

Pavadinimas	VSS konsoliduotasis turtas Tūkst. Eur	Reikšmingumo kriterijaus dydis 0,1 proc. tūkst. Eur
Reikšmingumo kriterijus	78836,43	78,84

KFAR pildytoja



Albina Čepauskienė

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

K-KBA-B-KK-M - Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Data: 2020.06.10 10:43:14

Duomenų įvesties periodas - 2019.12

Sritis - M44 84

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - -

Subjektas - -

	Ar FBA balansuojasi?	
F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	0,00
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	0,00
F02	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (senas)	0,00
F03	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (naujas)	0,00
F04	Konsolidacijos koeficiento pasikeitimas	0,00
F05	Pradinių likučių koregavimai	0,00
F70	Vidiniai jungimai	0,00
F80	Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0,00
F90	Kiti judėjimai	0,00
F92	Mažumos dalies pasikeitimas	0,00
F98	Išeinantys subjektai	0,00

Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	0,00
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	0,00

Kontrolės

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = pradinis likutis + visi pokyčiai 0,00

Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas 0,00

Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis) 0,00

Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavime = 0

Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai

ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas 0,00

FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas 0,00

FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas 0,00

FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas 0,00

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas 0,00

FPA001 - Paskolų eliminavimas 0,00

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	-1,82
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	0,00
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	0,00
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	0,00
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	0,00
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	0,00
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	0,00
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	0,00
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	0,00
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	0,00
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	0,00
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	0,00
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	0,00
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	0,00
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	0,00
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	0,00
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	0,00
Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	
ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas	0,00
FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	0,00
FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	0,00

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	0,00
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	0,00
FPA001 - Paskolų eliminavimas	0,00
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	0,00
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	0,00
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	0,00
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	0,00
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	0,00
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	0,00
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	0,00
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	0,00
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	0,00
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	0,00
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	0,00
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	0,00
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	0,00
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	0,00
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	0,00
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	0,00
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	0,00

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

K-KKK-A-KK - Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Data: 2020.06.10
10:47:51

Duomenų įvesties periodas - 2019.12
Sritis - M44 84
Konsolidavimo valiuta - EUR
Sąskaita - -
Subjektas - -

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti.	78.836.433	78.836.433	0
FAR-001	VRA pateikta pagrindinės veiklos ir Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaitoje pateiktos bendros nusidėvėjimo ir amortizacijos sumos per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su aiškinamojo rašto lentelėse „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ bendra per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota	-3.037.781	-3.037.781	0
FAR-002	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir „2.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir aiškinamojo rašto lentelės „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ eilutės „1.2. Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus“ balansinė vertė lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 eil. „Dividendai“ suma turi būti lygi 0.	3.746.876		
FAR-003	Dividendai jau parodyti vienoje iš aiškinamojo rašto lentelių: „Kitos pajamos“ - „Pajamos iš dividendų“ arba „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ - „Dividendai“. Kitoje lentelėje dividendų suma turi būti lygi 0.			
FAR-004	Aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso parduotų atsargų vertė lygi/nelygi 0 (išskyrus 9 st.). Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ pagrindinės ir kitos veiklos pajamos iš atsargų pardavimo per ataskaitinį laikotarpį turi būti atitinkamai lygios/nelygios 0.	-4.086	6.975	
FAR-005	Aiškinamojo rašto lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Biologinio turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0, todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ suma „Kitos veiklos pajamos. Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ per ataskaitinį laikotarpį turi būti lygus 0	-2.136	176	
FAR-006	Jei aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį yra lygus 0, tai tos pačios lentelės per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas taip pat turi būti lygus 0.	-2.360.303		
FAR-007	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma, Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma bei Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma turi būti lygi 0.	-364.688	308.045	
FAR-008	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma ir/arba Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma turi būti lygi 0.	-134.581	134.563	
FAR-009	Aiškinamojo rašto lentelės „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Išleistos obligacijos“, „1.2. Išleisti išdo vekseliai“, „1.3. Gautos paskolos“, „2.1. Išleistos obligacijos“, „2.2. Išleisti išdo vekseliai“ ir „2.3. Gautos paskolos“ balansinių verčių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną“ balansinė finansinių įsipareigojimų vertė iš viso.	3.025.787	3.025.787	0
FAR-010	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta ilgalaikių atidėjinių ir ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	79	79	0
FAR-012	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateikta „Grynojo perviršio ar deficito“ suma susidedančia iš eilučių „Nuosavybės metodo įtaka“, „Sukauptas perviršis ar deficitas“ ir „Mažumos dalis“ sumos ataskaitinių metų paskutinę dieną.	-86.945	-86.945	0
FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficito suma tenkanti kontroliuojančiajam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	-86.945	-86.945	0
FAR-014	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas tenkanti mažumos daliai“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateiktu „Grynojo perviršio ar deficito“ ataskaitinių metų paskutinę dieną.			
FAR-020	FBA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0 ir/arba GTPA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0. Išimtis: dalininkų kapitalas gali būti nelygus nuliui, kai kontroliuojantis subjektas yra kitoje subjekto grupėje.	0	0	0
FAR-028	P pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)	976.593	976.593	0
FAR-029	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A Čepauskienė

FAR-030	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-031	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.	-975	-975	0
FAR-032	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-034	VRA, 2 priede pateikta nuomos sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su „[sipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.	-2.533	-2.533	0
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybės metodui pateikta suma.	228.914	228.914	0
FAR-037	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį (įvertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybės metodui).	-315.859	-315.859	0
FAR-052	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Prijungiamame VSS).			
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.		75.543	0
FAR-129	Finansinės nuomos (lizingo) [sipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.			
FAR-143	Aiškinamojo rašto lentelės „Mineraliniai išteklių“ eilutės „I. Finansinės būklės ataskaitoje rodomi mineraliniai ištekliai“ dabartinė viso kiekio vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nesutampa su aiš			
FAS-001	Nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-002	Prestižo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-003	Sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-004	Sukaupta prestižo amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-005	Nematerialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-006	Prestižo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-008	Prestižo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-009	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-010	Sukaupta ilgalaikio materialiojo turto nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-011	Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-013	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-014	Išbankstinių mokesčių už ilgalaikį finansinį turtą suma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-016	Parduoti laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-025	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą (pagrindinių nuomos įmokų) vertė pagal finansinės nuomos sutartis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-026	Dabartinė gautinų pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-027	Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0		0
FAS-032	Išbankstinių apmokejimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-034	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

FAS-036	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-037	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-039	Pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-040	Pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-042	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-043	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	-1	-1
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-050	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-051	Mokesčio pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.	0	0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.	0	0
FAS-053	Socialinių įmokų pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.		0
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.		0
FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-121	Mineralinių išteklių įvertintų mokesčių už gautos išteklių pajamų dabartinę vertę, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0

Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime

Kategorija - 7 ACTUAL
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

K-KSP-K-KK-M Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime

Data: 2020.06.10 10:38:0

Duomenų įvesties periodas - 2019.12
Sritis - M44 84
Konsolidavimo valiuta - EUR
Sąskaita - -
Subjektas - -

Tarpinės sąskaitos kodas	TARPINĖS FINANSINĖS EILUTĖS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	Audito ID kodas	
FIA001	Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	ELAT-160	GERAI
FNL001	Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNL002	Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNN001	Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	ELAT-150	GERAI
FPA001	Paskolų eliminavimas	ELAT-140	GERAI
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	ELAT-180 + ELVS-140	2
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (derinama operacija)	ELAT-180	4.068.618
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (nederinama operacija)	ELVS-140	4.068.616
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (derinama operacija)	ELAT-180	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (nederinama operacija)	ELVS-140	GERAI
FTN001	Paskolų ir vekselių nurašymas	ELAT-190	GERAI
FVP001	Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	ELAT-120	GERAI
GMS001	Gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	ELAT-200	GERAI
PER001	Pervestinių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER002	Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER003	Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PSE001	Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	ELAT-220	GERAI
PSR001	Pinigų srautų eliminavimas	ELAT-240	GERAI
TAT001	Perduotų atsargų eliminavimas	ELAT-102 + ELAT-103	GERAI
TBT001	Perduoto biologinio turto eliminavimas	ELAT-102	GERAI
TMT001	Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	ELAT-101	GERAI
TNT001	Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	ELAT-100	GERAI
TTU001	Turto pardavimo operacijos eliminavimas	ELAT-110	GERAI
ATD001	Atidėjinių operacijų eliminavimas	ELVS-120	GERAI
SOC002	Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	ELVS-120	GERAI
MOK001	Mokesčių operacijų eliminavimas (nederinama operacija)	ELVS-100	GERAI
FSV001	Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	ELVS-130	GERAI

Tarpinės sąskaitos kodas	TARPINĖS FINANSINĖS EILUTĖS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	Audito ID kodas	
FIA001	Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	ELAT-160	GERAI
FNL001	Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNL002	Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNN001	Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	ELAT-150	GERAI
FPA001	Paskolų eliminavimas	ELAT-140	GERAI

Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime

Kategorija - 7 ACTUAL
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (derinama operacija)	ELAT-180	4.153.412
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (nederinama operacija)	ELVS-140	4.153.412
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (derinama operacija)	ELAT-180	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (nederinama operacija)	ELVS-140	GERAI
FTN001	Paskolų ir vekselių nurašymas	ELAT-190	GERAI
FVP001	Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	ELAT-120	GERAI
GMS001	Gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	ELAT-200	GERAI
PER001	Pervestinių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER002	Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER003	Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PSE001	Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	ELAT-220	GERAI
PSR001	Pinigų srautų eliminavimas	ELAT-240	GERAI
TAT001	Perduotų atsargų eliminavimas	ELAT-102 + ELAT-103	GERAI
TBT001	Perduoto biologinio turto eliminavimas	ELAT-102	GERAI
TMT001	Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	ELAT-101	GERAI
TNT001	Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	ELAT-100	GERAI
TTU001	Turto pardavimo operacijos eliminavimas	ELAT-110	GERAI
ATD001	Atidėjinių operacijų eliminavimas	ELVS-120	GERAI
SOC002	Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	ELVS-120	GERAI
MOK001	Mokesčių operacijų eliminavimas	ELVS-100	GERAI
FSV001	Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	ELVS-130	GERAI

Reikšmės 17, 38

Viešojo sektoriaus subjektų nesuderintų sandorių pažyma

Kategorija - 7 ACTUAL
Versija - CURRENT

A. Čepauskienė

K-TSP-B-KK - Viešojo sektoriaus
subjektų nesuderintų sandorių pažyma

Data: 2020.06.10
10:40:46

Duomenų įvesties periodas - 2019.12

Sritis - M44 84

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - -

Subjektas - -

Pastaba. Pasirinkus tik vieną pirkėją, pardavėją ir suderinimo taisyklę, pažymoje rodomas ir suderintas sandoris.

Suderinimo taisyklė	Pirkėjas	Pardavėjas	Pirkėjo suma	Pardavėjo suma	Skirtumas
1	2	3	4	5	6

Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos
16 priedas

Šilalės rajono savivaldybė M44
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas, kodas)

**Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė
(K-KBA-B-KK-M)**

2020-06-10 Nr. _____
(data)
Šilalė
sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis: 2019 m.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio pavadinimas: Šilalės rajono savivaldybės

1. Ar FBA balansuojasi?			
Srauto kodas	Srauto pavadinimas	Kontrolė – skirtumas (suma, Eur)	Skirtumo priežastis
1	2	3	4
2. Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0			
Srauto kodas	Srauto pavadinimas	Kontrolė – skirtumas (suma, Eur)	Skirtumo priežastis
1	2	3	4
3. Kontrolės			
Kontrolės eilutės nr.	Kontrolės pavadinimas	Kontrolė – skirtumas (suma, Eur)	Skirtumo priežastis
1	2	3	4
4. Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminuojant = 0			
Tarpinės finansinės eilutės nr.	Tarpinės finansinės eilutės pavadinimas	Kontrolė – skirtumas (suma, Eur)	Skirtumo priežastis
1	2	3	4
4.1. Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai			
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	-1,82	Skirtumas dėl centų
4.2. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai			
		-2	

Ataskaitą parengė: KFAR pildytoja Albina Čepauskienė

(pareigų pavadinimas, parašas, vardas, pavardė)

Albina Čepauskienė

Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo
metodikos
17 priedas

Šilalės rajono savivaldybė M44
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas, kodas)

**Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita
(K-KKK-A-KKA)**

2020-06-10 Nr. _____

(data)

Šilalė

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis: 2019 m.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio pavadinimas: Šilalės rajono savivaldybės

Kontrolės kodas	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė – skirtumas (suma, Eur)	Skirtumo priežastis
1	2	3	4	5	6
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigje	-1		-1	Centų apvalinimas

Ataskaitą parengė: KFAR pildytoja Albina Čepauskienė
(pareigų pavadinimas, parašas, vardas, pavardė)

