

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
J.Basanavičiaus gt. 2 Šilalė 188773720

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 07 13 Nr. _____
(data)

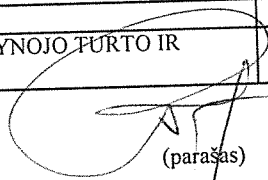
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		44975615	44564236
I.	Nematerialusis turtas		46129	55478
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15904	21442
I.3	Kitas nematerialusis turtas		30225	34036
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
			41171906	40927509
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		40460	41995
II.1	Žemė		10377651	10429995
II.2	Pastatai		25836126	26128550
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		107137	110176
II.6	Transporto priemonės		114411	123538
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		63721	66589
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		328349	372519
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4304051	3654147
			3757580	3581249
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1356791	1461553
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		41446	60006
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		25224	43060
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		16222	16946
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
			62790	16676
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1091766	1383430
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			16392
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		50913	52371
III.5	Sukauptos gautinos sumos		954818	850761
III.6	Kitos gautinos sumos		86035	463906
IV.	Trumpalaikės investicijos		160789	1441
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		46332406	46025789
	IŠ VISO TURTO:		45865437	45477485
D.	FINANSAVIMO SUMOS		17560920	17344729
I.	Iš valstybės biudžeto		16542782	16844390
II.	Iš savivaldybės biudžeto		11474629	11011722
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		287106	276644
IV.	Iš kitų šaltinių		1463390	1727449
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		42796	42926
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1496	1626
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		41300	41300
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			1420594	1684523
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		612	780
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		11779	12467
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		44951	10980
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		515	1239
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		515	1239
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		425748	404987
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		573860	530464
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		6902	13801
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		356030	709586
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		197	219
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		-996421	-1179145
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		1714	1714
II.	Rezervai		1714	1714
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		-1263909	-1440240
III.	Nuosavybės metodo įtaka		265774	259381
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6393	10295
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		259381	249086
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		46332406	46025789

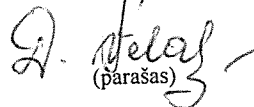
Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Raimundas Vaitiekus
(vardas ir pavardė)



(parašas)

Danguolė Vėlaviciūtė
(vardas ir pavardė)

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
J.Basanavičiaus gt.2 Šilalė 188773720
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

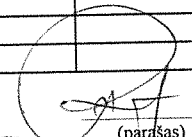
2017 07 13 Nr. _____
(data)

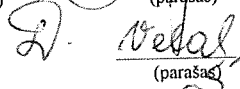
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3120814	3164523
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3113072	3162278
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1831573	1922759
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1137081	1061843
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		133015	165943
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11403	11733
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		7742	2245
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		130854	98878
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		-123112	-96633
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		3113325	3162590
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		690108	675794
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		441319	490258
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60364	68486
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		831	925
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		21663	15908
V.	TRANSPORTO		2721	2880
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2411	76358
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10062	25643
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		47084	62512
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1365316	1333418
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		991	416
XI.	NUOMOS		17966	12572
XII.	FINANSAVIMO		288530	262602
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		163959	134818
XIV.	KITOS		7489	1933
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1089	294
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			6312
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-1089	6000
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-7	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6393	2227
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		176331	128177
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		182724	130404
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Raimundas Vaitiekus
(vardas ir pavardė)


(parašas) Danguolė Vėlaviciūtė
(vardas ir pavardė)

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2017 M. KOVO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

Šilalės rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 2001 m. rugsėjo 25 d. Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas 188773720.

Savivaldybės administracijos buveinė: J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai – seniūnijos (savivaldybės administracijos filialai), kurių yra 14, registruotos Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre ir turi atsiskaitomąsias sąskaitas banke.

Šilalės rajono savivaldybės administraciją sudaro: struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir struktūriniai teritoriniai padaliniai – seniūnijos (savivaldybės administracijos filialai). Steigėjas yra Šilalės rajono savivaldybės taryba.

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

Šilalės rajono savivaldybės bendrą administracijos finansinių ataskaitų rinkinį rengia Šilalės rajono savivaldybės administracijos padalinys - Finansų skyrius.

Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus ir kitus subjektus pateikta prieduose Nr.1, Nr.2 (pridedama).

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

Ataskaitinis laikotarpis: 2017 m. sausio 01 d. – 2017 m. kovo 31 d.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Administracijos apskaitos politika aprašyta 2014 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita atitinka 2-ojo Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau VSAFAS) reikalavimus ir informacija pateikta 2 priede. Administracijos turtą sudaro ilgalaikis ir trumpalaikis turtas. Ilgalaikis turtas skirstomas į nematerialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 46129 Eur, materialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 41171906 Eur ir finansinį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 3757580 Eur. Pagal turto grupes daugiausia yra infrastruktūros ir kitų statinių – 25836126 Eur, pastatų – 10377651 Eur, nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų – 4304051 Eur. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais ilgalaikio turto vertė padidėjo 411379 Eur. Tarp turto grupių nežymiai pakito visos turto grupės. Ilgalaikio

turto vertė mažėja parduodant, perduodant turtą kitiems viešojo sektoriaus subjektams (arba ne viešojo sektoriaus subjektams) ir priskaičiuojant nusidėvėjimą, o didėja įsigyjant (perkant arba gaunant neatlygintinai).

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Bendra trumpalaikio turto vertė 1356791 Eur. Iš to skaičiaus daugiausia yra gautinų sumų – 1091766 Eur, kurias sudaro gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas – 50913 Eur, sukauptos gautinos sumos sudaro 954818 Eur, kitos gautinos sumos 86035 Eur. Sukauptas gautinas sumas sudaro įvairios skolos (tiekėjams, darbuotojams darbo užmokestis, mokesčiai) bei sukauptų atostoginių sąnaudų. Išankstiniai apmokėjimai sudaro 62790 Eur, atsargų ketvirčio pabaigoje buvo už 41446 Eur, pinigų – 160789 Eur. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais trumpalaikio turto vertė sumažėjo 104762 Eur.

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-tą VSAFAS. Finansavimo sumos skirstomos į nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms. Pagal lėšų kilmę finansavimo sumos skirstomos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių lėšas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis buvo 45865437 Eur, kuris pasiskirsto sekančiai: valstybės biudžeto 17560920 Eur, savivaldybės biudžeto 16542782 Eur, Europos Sąjungos 11474629 Eur, kitų šaltinių 287106 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20 VSAFAS 4 priede. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais finansavimo sumos padidėjo 387952 Eur. Finansavimo sumos sumažėja dėl turto pardavimo, perdavimo kitiems subjektams, priskaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą bei nurašant atsargas, o didėja gaunant finansavimą pinigais arba turtu.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 42796 Eur, trumpalaikių įsipareigojimų bendra vertė 1420594 Eur. 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 gražinimo įstatymas 2015 m. birželio 30 d. Nr.XII-1927 ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimas Nr.903 papildomai priskaičiuota 55606 Eur. Pagal galiojančią tvarką 2017 metais privaloma išmokėti 25 proc. papildomai priskaičiuoto darbo užmokesčio, tai sudaro 11779 Eur, o likusi suma apskaitoma kaip ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai. Didžiausią trumpalaikių įsipareigojimų dalį sudaro skolos tiekėjams 573860 Eur, socialinės išmokos 425748 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 356030 Eur. Jas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų su socialinio draudimo priskaitymais.

Grynasis turtas susidaro iš ankstesnių metų ir einamųjų metų perviršio ir deficito. Per 2017 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota 6393 Eur perviršio. Praėjusių metų pelnas sudaro 259381 Eur. Sukauptas perviršis sudaro 265774 Eur. Nuosavybės metodo įtaka sudaro 176331 Eur. Ji susidarė pritaikius nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves. Per 2017 metų pirmą ketvirtį gauta pelno 176331 Eur, iš to skaičiaus:

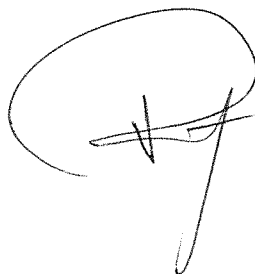
- UAB „Šilalės vandenys“ pelnas 5598 Eur,
- UAB „Šilalės autobusų parkas“ pelnas 6812 Eur,
- UAB „Šilalės šilumos tinklai“ pelnas 162224 Eur,
- UAB „Šilalės knygynas“ nuostolis 3647 Eur,
- UAB „Gedmina“ pelnas 5344 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ir apskaitoma nepripažinta asocijuoto subjekto UAB „Tauragės atliekų tvarkymo centras“ nuostolio dalis (tenkanti Šilalės rajono savivaldybės investicijų dydžiui) 192677 Eur.

Finansinės būklės ataskaita pateikta su palyginamaisiais 2016 metų gruodžio 31 d. duomenimis. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priede. Per 2017 metų pirmą ketvirtį pagrindinės veiklos pajamos yra 3120814 Eur, o sąnaudų 3113325 Eur. Didžiąją sąnaudų dalį sudaro socialinės išmokos 1365316 Eur, darbo užmokesčio su socialinio draudimo priskaitymais 690108 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų 441319 Eur, kitų paslaugų 288530 Eur. Pagrindinės veiklos perviršis sudaro 7489 Eur, kitos veiklos nuostolis 1089

Eur. Finansinės ir investicinės veiklos nuostolis 7 Eur. Bendras pelnas prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro 6393 Eur. Po nuosavybės metodo įtakos grynasis perviršis yra 182724 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje praėjusio ataskaitinio laikotarpio palyginamieji duomenys yra 2016 m. pirmojo ketvirčio. Aiškinamojo rašto pradžioje buvo minėta, kad administracijos finansinių ataskaitų rinkinį sudaro 14 seniūnijų, buhalterinės apskaitos ir socialinės paramos skyriaus duomenys. Finansinės būklės ataskaitoje ir veiklos rezultatų ataskaitoje didžiąją dalį likučių ir sąnaudų sudaro savivaldybės administracija bei socialinės paramos skyrius, kadangi yra didžiausi asignavimų valdytojai.

Administracijos direktorius

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop at the top, followed by several vertical and diagonal strokes, and ending in a long, thin tail that curves slightly to the right.

Raimundas Vaitiekus

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2017-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	17344729	1741515		289118	57698		1745350	11394			17560920
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17343021	1245	-1065	289118			178557				17453762
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1708	1740270	1065		57698		1566793	11394			107158
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	16844390	1125998		58503	31484	8136	1110729	4572	331188		16542782
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16805969	72260		58503	8672	8136	200789		330035		16389390
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38421	1053738			22812		909940	4572	1153		153392
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	11011722	363723		266037			142629		7832		11474629
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10995329	329063	6934	266037			123813				11473551
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16393	34660	-6934				18816		7832	-16392	1078
4.	Iš kitų šaltinių:	276644	9591		13062	697		11494				287106
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	276644	4275		13062	697		6178				287106
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5316					5316				
5.	Iš viso finansavimo sumų	45477485	3240827		626720	89879	8136	3010202	15966	339020	-16392	45865437

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis