

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

Šilalės rajono savivaldybės administracija (Iždas)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773720, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugsėjo 5 d. Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 0 | 0 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 2526459 | 2203971 |
| I. | Atsargos | | 0 | 0 |
| I.1 | Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti | | | |
| I.2 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 768676 | 957938 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 274576 | 406904 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 7574 | 95962 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 301 | 3359 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 439225 | 338518 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 46999 | 113195 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 1757783 | 1246033 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2526459 | 2203971 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 805786 | 35863 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 731920 | 14199 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |

| | | | | |
|-----------|--|--|-----------------|-----------------|
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 73866 | 21664 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 4859345 | 4966601 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 3241627 | 3241626 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 3241627 | 3241626 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 1617718 | 1724975 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 257801 | 515603 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | | 51891 |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | 35315 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos | | | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinios sumos | | 1239971 | 1050445 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 119946 | 71721 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | -3138672 | -2798493 |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | -3138672 | -2798493 |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -340179 | 641079 |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -2798493 | -3439572 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO: | | 2526459 | 2203971 |

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Raimundas Vaitiekus

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

D. Vėlavičiūtė

Danguolė Vėlavičiūtė

(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono savivaldybės administracija (Iždas)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773720, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugsėjo 5 d.

Nr.

(data)

Euras

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 6.560.487 | 6.257.842 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ | | 6.232.799 | 5.948.282 |
| II.1. | Mokesčių pajamos grynąja verte | | 6.232.799 | 5.948.282 |
| II.1.1. | Mokesčių pajamos | | 6.232.799 | 5.948.282 |
| II.1.2. | Pervestinių mokesčių suma | | | |
| II.2. | Socialinių įmokų pajamos grynąja verte | | | |
| II.2.1. | Socialinių įmokų pajamos | | | |
| II.2.2. | Pervestinių socialinių įmokų suma | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 327.688 | 309.560 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 327.688 | 309.560 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 6.885.471 | 6.143.830 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| II. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| III. | FINANSAVIMO | | 6.885.231 | 6.143.584 |
| IV. | KITOS | | 240 | 246 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (324.984) | 114.012 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | (15.195) | (18.341) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | (340.179) | 95.671 |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (340.179) | 95.671 |

Administracijos direktorius

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

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Raimundas Vaitiekus

(vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlavičiūtė

(vardas ir pavardė)

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2018 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

Šilalės rajono savivaldybės išdas priklauso Šilalės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei. Išdo apskaitą vykdo Šilalės rajono savivaldybės Finansų skyrius. Jis yra Šilalės rajono savivaldybės administracijos padalinys.

Įstaigos kodas: 188773720.

Buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė.

Iždas turi sąskaitų banke.

Iždas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

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

Ataskaitinis laikotarpis: 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. birželio 30 d.

Įstaigos veiklos nutraukimas nenumatomas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šilalės rajono savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų ir kitų teisės aktų reikalavimais bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2012 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. DĮV-1296 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės išdo buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita atitinka 2-ojo Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau VSAFAS) reikalavimus ir informacija pateikta 1 priede.

Trumpalaikį turtą sudaro per vienerius metus gautinos sumos ir pinigų likutis banke. Bendra trumpalaikio turto vertė 2 526 459 Eur. Pagal pateiktus Valstybinės mokesčių inspekcijos duomenis gautini mokesčiai ir socialinės įmokos sudaro 274 576 Eur. Didžiąją gautinų mokesčių dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis. Gautinos finansavimo sumos sudaro 7 574 Eur. Tai gautinos sumos iš ES finansuojamų projektų, kurios buvo paskolintos ES projektų vykdymui. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro 301 Eur. Tai nepervestas valstybinės žemės nuomos mokestis.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 439 225 Eur. Pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas užregistruotos sukauptos iš valstybės biudžeto gautinos finansavimo sumos 349 645 Eur ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (VMI) sukauptos gautinos sumos iš apskaičiuotų mokesčių – 89 580 Eur. Kitos gautinos sumos 46 999 Eur yra gautinos vietinės ir valstybės rinkliavos. Didžiausią dalį 46 819 Eur sudaro vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą.

P pinigų likutis Savivaldybės išdo sąskaitose sudaro 1 757 783 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 805 786 Eur, kuris pasiskirsto sekančiai: valstybės biudžeto 731 920 Eur, Europos Sąjungos 73 866 Eur.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro paskolų likutis bankams 3 241 627 Eur, trumpalaikius 1 617 718 Eur, iš kurių ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 257 801 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 1 239 971 Eur, tai

pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 119 946 Eur, tai biudžetinėms įstaigoms gražintinos sumos, kurias biudžetinės įstaigos pervedė už teikiamas paslaugas, bet turi teisę susigražinti.

Grynąjį turtą sudaro ankstesnių metų ir einamųjų metų perviršis ar deficitas. Sukauptas deficitas yra (3 138 672) Eur.

Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priede.

Per 2018 metų antrą ketvirtį pagrindinės veiklos pajamos yra 6 560 487 Eur. Sąnaudos 6 885 471 Eur. Bendra mokesčių pajamų suma sudaro 6 232 799 Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamose sudaro gyventojų pajamų mokestis – 5 961 547 Eur.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sudaro 327 688 Eur. Reikšmingiausią dalį pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro vietinės rinkliavos – 286 198 Eur (pagrindinę dalį sudaro rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą).

Pagrindinės veiklos sąnaudas 6 885 471 Eur sudaro viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

Pagrindinės veiklos deficitą sudaro (324 984) Eur (skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų 6 560 487 Eur ir pagrindinės veiklos sąnaudų 6 885 471 Eur).

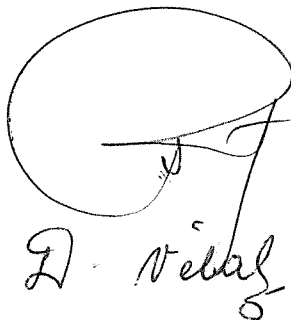
Iždas per ataskaitinį laikotarpį priskaitė pajamų iš finansinės ir investicinės veiklos 4 269 Eur. Patyrė išlaidų iš finansinės ir investicinės veiklos 19 464 Eur, todėl finansinės investicinės veiklos rezultatas 2018-06-30 yra neigiamas (15 195) Eur.

340 179 Eur deficitas yra sudarytas iš pagrindinės veiklos deficito (324 984) Eur ir (15 195) Eur finansinės investicinės veiklos deficito.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinio tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta.

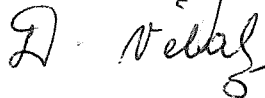
Šilalės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriuje restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Direktorius



Raimundas Vaitiekus

Finansų skyriaus vedėja



Danguolė Vėlavičiūtė

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

Šilalės rajono savivaldybės administracija (Iždas). 188773720

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

| 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 | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 14.199,00 | 4.910.032,00 | | | (4.192.311,00) | | | | | | 731.920,00 |
| 2 | nepiniginiam turtui įsigyti | 14.199,00 | 15.110,00 | | | (38.560,00) | | | | | | (9.251,00) |
| 3 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 4.894.922,00 | | | (4.153.751,00) | | | | | | 741.171,00 |
| 4 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | | | | | | | | | | |
| 5 | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 6 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 7 | 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): | 21.664,00 | 518.927,00 | | | (466.725,00) | | | | | | 73.866,00 |
| 8 | nepiniginiam turtui įsigyti | 21.630,00 | 290.960,00 | | | (343.508,00) | | | | | | (30.918,00) |
| 9 | kitoms išlaidoms kompensuoti | 34,00 | 227.967,00 | | | (123.217,00) | | | | | | 104.784,00 |
| 10 | Iš kitų šaltinių: | | | | | | | | | | | |
| 11 | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 12 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 13 | Iš viso finansavimo sumų | 35.863,00 | 5.428.959,00 | | | (4.659.036,00) | | | | | | 805.786,00 |



Finansų skyriaus
vyr. specialistė
Regina Meišienė