

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2019 M. GRUODŽIO 31 D.

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito
tarnyba, Biudžetinė įstaiga

Adresas: J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m.,
Šilalės r. sav.

Subjektas užsiima

veikla

Tarnybos veiklos tikslas-siekti, kad savivaldybės turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas būtų naudojamas ir valdomas teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai, prižiūrėti, kaip vykdomas patvirtintas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai. Siekdama šių tikslų, Tarnyba atlieka išorės eilinius ir veiklos plane nematytus finansinius ir veiklos auditus bei patikrinimus, rengia ir teikia išvadas dėl pateikto tvirtinti savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, taip pat priimančias sprendimus dėl paskolų ėmimo, garantijų teikimo už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas, dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms bei dėl skolininkų, taip pat ir tų skolininkų, už kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

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

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas	P03	25,00	
I.1	Plėtros darbai		25,00	
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		25,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		6.439,00	
I	Atsargos	P08	390,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		390,00	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	362,00	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5.687,00	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5.687,00	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		6.464,00	

(tęsinys kitame puslapyje)

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	777,00	
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		777,00	
IV	Iš kitų šaltinių			
E	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5.687,00	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		5.687,00	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	5.687,00	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas		0,00	
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.464,00	

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Šilalės kaimiškosios seniūnijos vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Liucija Kiniulienė
(vardas ir pavardė)

Danutė Čaraitė
(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

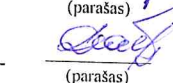
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		31.458,00	
I.1	Iš valstybės biudžeto		31.458,00	
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31.458,00	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-31.458,00	
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-30.357,00	
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18,00	
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-96,00	
V	TRANSPORTO		-30,00	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-272,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-332,00	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-88,00	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-265,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Šilalės kaimiškosios seniūnijos vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Liucija Kiniulienė
(vardas ir pavardė)

Danutė Čaraitė
(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašyta
ID: -2147412816
D.L.: 2020-03-09 14:32:17

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
(data) Nr. _____

Eil. Nr.	Struipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojamajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suskaupius perviršis ar deficitą prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis už praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
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						
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
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						
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Savivaldybės kontrolierius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Šilalės kaimiškiosios seniūnijos vyř. buhalterė
(visuotinis buhalteris (buhalteris), tiesiu ar netiesiu būdu teisės aktus)


(parašas)

(parašas)

Lucija Kimašienė
(vardas ir pavardė)
Danutė Čeraitė
(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147412816
 D/L: 2020-03-09 14:32:17

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

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praejęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		
I	2	3	4	5	6	7	8	9		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI									
I	Iplaukos		0,00	0,00	0,00					
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atstovams:		37 879,00	0,00	37 879,00					
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		37 879,00	0,00	37 879,00					
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto									
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37 879,00	0,00	37 879,00					
I.1.4	Iš kitų šaltinių									
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prkejų									
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palėkanos									
I.7	Kitos įplaukos									
II	Pervestos lėšos									
III.1	I valstybės biudžetą									
III.2	I savivaldybių biudžetus									
III.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms									
III.4	I kitus išteklių fondus									
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
III.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos									
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-37 879,00	0,00	-37 879,00					
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-36 044,00	0,00	-36 044,00					
III.3	Komandiruočių		-96,00	0,00	-96,00					
III.4	Transporto		-30,00	0,00	-30,00					
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-272,00	0,00	-272,00					
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-332,00	0,00	-332,00					
III.7	Atsargų įsigijimo									
III.8	Socialinių išmokų		-693,00	0,00	-693,00					
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palėkanos		-412,00	0,00	-412,00					
III.12	Kitos išmokos									

(tesins kitame puslapyje)

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašys ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-43,00	0,00	-43,00	
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-43,00	0,00	-43,00	
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Išlaikos iš gautų paskolų		43,00	0,00	43,00	
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		43,00	0,00	43,00	
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43,00	0,00	43,00	
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI					
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)					
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00	0,00	0,00	
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					

Savivaldybės kontrolierius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 Šilalės kamiskosios seniūnijos vyr. buhalterė
 (vyr. buhalteris)

Liucija Kimulienė
 (vadas ir pavarde)
 Danutė Čaraitė
 (vadas ir pavarde)

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės audito tarnyba yra biudžetinė įstaiga (toliau - Tarnyba), turinti sąskaitą LUMINOR AB banke, antspaudą su savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, įstatymų numatytą veikimo iniciatyvos bei sprendimų priėmimo laisvę. Tarnybos buveinės adresas : J.Basanavičiaus g. 2, 78138 Šilalė, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 304975771.
2. Tarnybos savininkas-Šilalės rajono savivaldybė kodas 111108131.
3. Tarnyba yra finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
4. Tarnyba neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
5. Ataskaitinio laikotarpio paskutinę darbo dieną Tarnyboje dirbo 1 darbuotojas.
6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Tarnybos veiklą, vadovas nežvelgia.
7. Tarnybos veikla grindžiama Lietuvos Respublikos civilinio kodekso normomis, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos ir biudžetinių įstaigų įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Valstybinio audito reikalavimais, Valstybės kontrolės parengtomis metodikomis, kitais teisės aktais ir Tarnybos nuostatais.
8. Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais.
9. Tarnybos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
10. Tarnybos veikla yra neterminuota.
11. Tarnybos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2019 metus.
12. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

13. Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
14. Tarnybos apskaitoje registruojant ūkines operacijas ir įvykius, sudarant finansinę atskaitomybę vadovaujamės bendraisiais apskaitos principais: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio viršenybės prieš formą. Taip pat Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu.
15. Tarnybos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.
16. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „BIUDŽETAS VS“ , kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus, apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: 1. priemonę; 2. valstybės funkciją; 3. programą; 4. lėšų šaltinį; 5. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

17. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

18. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
19. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
20. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
21. Viso Tarnybos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.
22. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
23. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.
24. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatomi vadovaujantis Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2016 m. kovo 31 d. sprendimu Nr.T1-69 "Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo" .

Ilgalaikis materialusis turtas

25. Ilgalaikio materialiojo turto Tarnyba neturi.

Atsargos

26. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.
27. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.
28. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
29. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

30. Finansinio turto Tarnyba neturi.

Gautinos sumos

31. Gautinos sumos registruojamos tada, kai Tarnyba įgyja teisę gauti pinigus pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
32. Gautinos sumos ataskaitose rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius (jei jų yra).

Finansavimo sumos

33. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.
34. Finansavimo sumos – iš savivaldybės biudžeto gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Tarnybos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti.
35. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
36. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinę atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
37. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.
38. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

39. Tarnybos finansiniai įsipareigojimai yra trumpalaikiai.
40. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.
41. Tarnyba turi trumpalaikį įsipareigojimą: sukauptos mokėtinos sumos.
42. Ilgalaikių įsipareigojimų Tarnyba neturi.

Atidėjiniai

43. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Tarnyba turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą. Šiuo ataskaitiniu laikotarpiu Tarnyba atidėjinių neturi.

Finansinė nuoma (lizingas)

44. Tarnyba finansinės nuomos neturi.

Pajamos

45. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, yra nurodoma, kokios valstybės funkcijos, kurios programos ir valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnio vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos.
46. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

47. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
48. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną. Apskaitoje tarnautojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną.
49. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta

50. Tarnyba sandorių užsienio valiuta nevykdo.

Turto nuvertėjimas

51. Nuvertėjusio turto Tarnyba neturi.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

52. Tarnyba nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

53. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Tarnybos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

54. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita netaikoma.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

55. Tarnyba tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai –Tarnybos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamą valstybės funkciją.
56. Tarnyba turi vieną segmentą: bendrųjų valstybės paslaugų.
57. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos; segmento pinigų srautai.
58. Tarnyba turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitinių įverčių keitimas

59. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitos klaidų taisymas

60. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

61. Tarnyba turi nematerialiojo turto programinės įrangos grupę ir kito nematerialiojo turto grupę.
62. Programinei įrangai nustatytas 1 metų tarnavimo laikas, kitam nematerialiajam turtui – 2 m. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas Tarnyba neturi.
63. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą. Tarnybos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.
64. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, Tarnyboje nėra.

Ilgalaikis materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

65. Tarnyba ilgalaikio materialiojo turto neturi.

Atsargos

66. Tarnyboje atsargos yra skirstomos į sekančias grupes: 1. žaliavos ir medžiagos, 2. ūkinis inventorių. Žaliavos ir medžiagos dar skirstomos į kanceliariinės prekės - balansinė vertė – 0,00 €; kitos žaliavos ir medžiagos – 0,00 €; ūkinis inventorių – 390,00 €. Informacija apie balansinę atsargų vertę pateikiama 8-ojo VSAFAS 1-ame priede.
67. Metų eigoje atsargų vertė nebuvo sumažinta.
68. Tarnyboje trečiųjų asmenų laikomų atsargų neturi.

Išankstiniai apmokėjimai

69. Tarnyba turi išankstinių apmokėjimų – 146,49 €, už teisės aktų rinkinio prenumeratą, ir išankstiniai mokėjimai tiekėjams. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama 6-ojo VSAFAS 6 priede.

Gautinos sumos

70. Sukauptos gautinos sumos – sukauptos atostoginių sąnaudos.
71. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS 7 priede.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

72. Tarnyboje pinigų likučio metų pabaigoje nebuvo. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede.

Finansavimo sumos

73. Tarnyboje finansavimo yra iš savivaldybės biudžeto. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

Įsipareigojimai

74. Tarnyboje įsipareigojimai yra trumpalaikiai. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS 12 priede.
75. Sukauptos mokėtinų sumos yra sukauptos darbuotojų atostogų neišmokėtos sumos – 5686,72 €.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

76. Tarnyba atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir poataskaitinių įvykių neturi.

Pajamos

77. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, yra nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos yra iš savivaldybės biudžeto.
78. Tarnyba finansinės ir investicinės veiklos pajamų neturėjo.

Sąnaudos

79. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos Tarnyboje apskaitomos pagal lėšas, programą, valstybės funkciją, ekonominę klasifikaciją. Sąnaudos priskiriamos iš kart tam segmentui, kuriam yra skirtos lėšos. Pagrindinės veiklos sąnaudos skirstomos į: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo; nusidėvėjimo ir amortizacijos; komunalinių paslaugų ir ryšių; komandiruočių; transporto; kvalifikacijos kėlimo; sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina; kitų paslaugų.
80. Sąnaudų priskyrimo pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Informacija apie veiklos segmentus pateikiama 25-ojo VSAFAS priede.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

81. Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pateikiama 5-ojo VSAFAS 2 priede.

Šilalės kaimiškosios seniūnijos
vyriausioji buhalterė
Danutė Čaraitė



Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Prieš darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					43,00				43,00
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina					43,00				43,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)					43,00				43,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X		
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupia amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X	-18,00	X	X		-18,00
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X			X	-18,00	X	X		-18,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				X		X	X		
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412816
 D/L: 2020-03-09 14:32:17

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)										
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)					25,00					25,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
 * Kito subjekto suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Šilalės kaimiškosios bibliotekos
 vyriausioji bibliotekare
 Dainutė Čaraitė

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147412816
 D/L: 2020-03-09 14:32:17

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinio 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								
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		478,00						
2.1	Išgauto turto įsigijimo savikaina		478,00						478,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								478,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-88,00						
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								-88,00
3.3	Sunaudoota veikloje		-88,00						
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergnapavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								-88,00
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		390,00						
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								390,00
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį priduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudoota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergnapavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		390,00						390,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašo tekste

Šilalės kaimiškosios seniūnijos
 vyriausioji buhalterė
 Danutė Čaraitė

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

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	362,00	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	215,00	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	147,00	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	362,00	

Šīlālēs kaimiņskolas sentiūnijos
vymāstīš! Lohalerē
Danuē Čaraite

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

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	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	5 687,00	5 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas								
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	5 687,00	5 687,00						
1.5.1	Iš biudžeto	5 687,00	5 687,00						
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	5 687,00	5 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Šilalės kaimiškosios seniūnijos
vyriausioji buhalterė
Danutė Čaraitė

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)								
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		37.922,00					-37.145,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		737,00					-106,00	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		37.185,00					-37.039,00	
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)								
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių								
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų		37.922,00					-37.145,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					777,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					631,00	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					146,00	
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)						
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų					777,00	

Šilalės kaimiškosios bibliotekos
vyriausioji bibliotekare
Danutė Čaraitė

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147412816
D/L: 2020-03-09 14:32:17

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					777,00	777,00
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)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso					777,00	777,00

Šilalės kaimiškosios seniūnijos
vyriausioji buhalterė
Danutė Čaraitė



Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147412816
 D/L: 2020-03-09 14:32:17

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	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinės sumos								
4	Sukauptos mokėtinės sumos	5.687,00							
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	5.687,00							
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	5.687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Šilalės kaimečių seniūnijos
 vyriausioji buhalterė
 Danutė Čaraitė

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412816
 D/L: 2020-03-09 14:32:17

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai	-29 923,00		-434,00		1	
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-29 923,00		-434,00		1	

Šilalės kaimeikosios seniūnijos
 vyriausioji buhalterė
 Danutė Čaraitė

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m. Šilalės r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. patalaiduose metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 314712816
DL: 2020-03-09 14:32:17

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros vertybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinės ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąrašas											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-31 458,00										-31 458,00
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-30 357,00										-30 357,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-18,00										-18,00
1.4	Komandiruočių	-96,00										-96,00
1.5	Transporto	-30,00										-30,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-272,00										-272,00
1.7	Papildomojo remonto ir eksploatavimo	-332,00										-332,00
1.8	Nuovėžimo ir nuostolių žemių											
1.9	Sonaidžių ir paritaidžių atsigal savikaimu	-88,00										-88,00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos	-263,00										-263,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-37 879,00										-37 879,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-36 041,00										-36 041,00
3.1.3	Komandiruočių	-96,00										-96,00
3.1.4	Transporto	-30,00										-30,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-272,00										-272,00
3.1.6	Papildomojo remonto ir eksploatavimo	-332,00										-332,00
3.1.7	Absorbiavimas											
3.1.8	Socialinių išmokų	-493,00										-493,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Susiklosos pildymas	-412,00										-412,00
3.1.12	Kitos išmokos											

Šilalės kaunitėkos seniūnijos
vairausioji buhalterė
Danutė Čaraitė

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412816
 D/L: 2020-03-09 14:32:17

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Patikimo valiuta ir tikslumas: eurai		
		Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas			0,00
11	Nematerialusis turtas	25,00		25,00
111	Plėtros darbai	25,00		25,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai	25,00		25,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kitas biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medvynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Pasėliniai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas			0,00
20	Atsargos	6.439,00		6.439,00
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	390,00		390,00
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Užkainiai	390,00		390,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai	362,00		362,00
212	Atėmiančių laikotarpių sąnaudos	215,00		215,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	147,00		147,00
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5.687,00		5.687,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Suakauptos gautinos sumos			0,00
229	Kitos gautinos sumos	5.687,00		5.687,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			0,00
241	Pinigai bankų sąskaitose			0,00
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas			0,00
31	Suakauptas perviršis ar deficitas			0,00
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos			0,00
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-777,00		-777,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)			0,00
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-777,00		-777,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitomis išlaidomis (gautos)			0,00

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-777,00		-777,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-631,00		-631,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-146,00		-146,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
61	Trumpalaikiai atidėjimai	-5.687,00		-5.687,00
611	Ilgalaikių atidėjų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos įsteigti fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla			0,00
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-5.687,00		-5.687,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
7KL	Pajamos	-5.687,00		-5.687,00
70	Finansavimo pajamos	-31.458,00		-31.458,00
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-31.458,00		-31.458,00
		-106,00		-106,00

Šilalės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalės m., Šilalės r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-31.352,00		-31.352,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos įsteigti fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			0,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos			0,00
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos	31.458,00		31.458,00
82	Socialinių įmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			0,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	31.458,00		31.458,00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	29.923,00		29.923,00
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	434,00		434,00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	18,00		18,00
8705	Komandiruočių sąnaudos	96,00		96,00
8706	Transporto sąnaudos	30,00		30,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	272,00		272,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	332,00		332,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			0,00
8711	Nuomos sąnaudos	88,00		88,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	265,00		265,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Šilalės kaimiškosios seniūnijos
vyriausioji buhalterė
Danutė Čaraitė

[Signature]

Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba, 304975771

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Iždas,

(Finansuojančios institucijos pavadinimas, adresas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2019 m. Nr. 2019-IV
gruodžio 31 d.
 (data)

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukaupytų finansavimo pajamų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
151 Savivaldybės biudžeto lėšos						
01.01.01.03. Savivaldybės kontrolieriaus finansinio, ūkinio bei materialinio aptarnavimo užtikrinimas						
1	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.A1	01.01.01.03	01.01.01.03.	5 605,45
2	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	01.01.01.03	01.01.01.03.	81,27
Iš viso pagal (01.01.01.03.)						5 686,72
Iš viso pagal (01.01.01.03.)						5 686,72
Iš viso:						5 686,72

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
151 Savivaldybės biudžeto lėšos						
01.01.01.03. Savivaldybės kontrolieriaus finansinio, ūkinio bei materialinio aptarnavimo užtikrinimas						
1	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.A1	01.01.01.03	01.01.01.03.	35 529,01
2	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	01.01.01.03	01.01.01.03.	515,09
3	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05	01.01.01.03	01.01.01.03.	96,18
4	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.06	01.01.01.03	01.01.01.03.	271,50
5	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.11.	01.01.01.03	01.01.01.03.	30,00
6	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.16	01.01.01.03	01.01.01.03.	332,00
7	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30	01.01.01.03	01.01.01.03.	411,78
8	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Ilgalaikiam turtui	3.1.2.1.1.5.	01.01.01.03	01.01.01.03.	43,33
9	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Atsargoms	2.2.1.1.1.21.	01.01.01.03	01.01.01.03.	190,00
10	151 Savivaldybės biudžeto lėšos	Atsargoms	2.2.1.1.1.30	01.01.01.03	01.01.01.03.	503,26
Iš viso pagal (01.01.01.03.)						37 922,15
Iš viso pagal (01.01.01.03.)						37 922,15
Iš viso:						37 922,15

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota grąžintinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Šilalės kaimiškosios seniūnijos vyr. buhalterė
(pareigos)


(parašas)

Danutė Čaraitė
(vardas, pavardė)

Lešos (Visos)
 Programa (Visos)
 Valstybės funkcija (Visos)
 Ekonominė klasifikacija (Visos)

Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba, 304975771

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

Didžioji knyga (bandomasis balansas)

Nuo 2019 m. sausio 1 d. iki 2019 m. gruodžio 31 d.

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apvartai		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0210001 Ūkinis inventorius			88,00		88,00	
0901001 Tarpinė nebalansinė sąskaita				88,00		88,00
1150001 Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina			43,33		43,33	
1150004 Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)				18,10		18,10
2020001 Ūkinio inventorius įsigijimo savikaina			478,00	88,00	390,00	
2111101 Įsankstiniai apmokėjimai tiekėjams			361,75	146,49	215,26	
2123001 Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos			146,49		146,49	
2221005 Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto			37 922,15	37 922,15		
2282101 Sukauptos finansavimo pajamos			43 574,74	43 574,74		
2282701 Kitos sukauptos pajamos			9 477,49	3 790,77	5 686,72	
2411101 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitos eurais (biudžeto lėšos)			37 922,15	37 922,15		
4151001 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)			43,33	43,33		
4151003 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			693,26	693,26		
4152001 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			37 185,56	37 185,56		
4251101 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)				43,33		43,33
4251102 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			18,10		18,10	
4251301 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)				693,26		693,26
4251302 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			88,00		88,00	
4252001 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				37 185,56		37 185,56
4252002 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			37 039,07		37 039,07	
6910001 Tiekėjams mokėtinos sumos			1 632,79	1 632,79		
6921001 Mokėtinas darbo užmokestis			35 529,01	35 529,01		
6922001 Mokėtinos socialinio draudimo įmokos			6 928,19	6 928,19		
6922002 Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (kaupimas pensijai)			266,40	266,40		
6923001 Mokėtinas gyventojų pajamų mokesčių nuo darbo sutarčių			7 105,82	7 105,82		

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6926001 Kitos mokėtinų sumų darbuotojams			55,79	55,79		
6926002 Mokėtinų sumų darbuotojams už komandiruotes			30,00	30,00		
6927001 Mokėtinų darbdavio socialinio draudimo įmokos			515,09	515,09		
6952102 Sukauptos atostoginių sąnaudos			8 753,03	14 358,48		5 605,45
6952103 Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			1 583,17	1 664,44		81,27
7015001 Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				18,10		18,10
7015003 Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos				88,00		88,00
7025001 Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos				31 352,35		31 352,35
8701101 Darbo užmokesčio sąnaudos			29 923,57		29 923,57	
8702001 Socialinio draudimo sąnaudos			433,81		433,81	
8703001 Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			18,10		18,10	
8704004 Ryšių paslaugų sąnaudos			96,18		96,18	
8705001 Komandiruočių sąnaudos			30,00		30,00	
8706001 Transporto sąnaudos			271,50		271,50	
8707002 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos valstybės tarnautojų			332,00		332,00	
8710001 Sunaudotų atsargų savikaina			88,00		88,00	
8712001 Kitų paslaugų sąnaudos			265,29		265,29	
Iš viso:			298 939,16	298 939,16	75 173,42	75 173,42

Šilalės kaimiškosios seniūnijos vyr. buhalterė


(parašas)

Danutė Čaraite
(vardas, pavardė)