

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Pasvalio rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188753657, Vytauto Didžiojo 1, Pasvalys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016.06.30 D. DUOMENIS**

2016-07-30 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5475,23	5764,08
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1516,47	1805,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1010,70	1082,94
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		505,77	722,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3958,76	3958,76
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11664,37	5920,81
I.	Atsargos		15,45	15,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15,45	15,45
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		11648,92	5905,36
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11648,92	5905,36
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IVISIO TURTO		17139,60	11634,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1531,92	1820,77
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1531,92	1820,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15607,68	9864,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3958,76	3958,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		3958,76	3958,76
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11648,92	5905,36
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		208,36	208,36
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus		0,00	0,00
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3519,25	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7921,31	5697,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ISVISO FINANSAVIMO SUMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲŲ TURTŲ IR MAŽUMOS DALIŲ:		1168,89	1168,89

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

Apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

direktoriaus pavaduotojas
Paulius Pliuškis
(parašas) (vardas ir pavardė)

(parašas)

Vitalija Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Pasvalio rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188753657 Vytauto Didžiojo I Pasvalys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016.06.30 D. DUOMENIS

2016-07-30Nr. "

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		24914,19	49008,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		24914,19	49008,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		24914,19	48794,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			214,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		24914,19	49008,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		24127,37	47216,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		288,85	577,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			22,80
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		235,20	346,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		89,00	671,19
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		173,77	
XIV.	KITOS			173,77
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Pasvalio rajono
savivaldybės administracijos
direktoriaus pavaduotojas
Paulius Petkevičius
(parasas) (vardas ir pavardė)

Vitalija Motiejūnienė
(parasas) (vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1820,77	18881,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19170,63	0,00	0,00	0,00	1531,92
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1820,77	89,00									-377,85				1531,92
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		18792,78									-18792,78				0,00
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1820,77	18881,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19170,63	0,00	0,00	0,00	1531,92

Pavaldžio rajono savivaldybės administracijos
Apskaitos skyriaus vedėja
Vitalija Motiejūnienė
Vitalija Motiejūnienė

FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data ir įstaigos duomenys.

Pasvalio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba įregistruota 1997 m. birželio 27 d. Valstybės įmonės Registrų centre.

Teisinė forma: Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Įmonės kodas 188620240, registravimo pažymėjimas išduotas 2008 m. gruodžio 15 d. Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale.

Įstaigos vadovas – Kontrolierė.

2. Finansiniai metai.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Kontrolės ir audito tarnybos veikla.

Savivaldybės ir valstybės deleguotų funkcijų vykdymas.

4. Darbuotojų skaičius

Darbuotojų skaičius metų ketvirčio pabaigai — 2

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Kontrolės ir audito tarnybos apskaitos politika parengta, siekiant užtikrinti, kad finansinė būklė (turtas, grynasis turtas, finansavimo sumos ir skolos), taip pat surenkamos pajamos ir patiriamos sąnaudos, būtų tiksliai ir teisingai parodytos finansinėje apskaitoje ir ataskaitose.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

6. Kontrolės ir audito tarnybos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

7. Ataskaitinio laikotarpio turtas ir įsipareigojimai pateikti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedo formoje.

8. Ataskaitinio laikotarpio detalesnė informacija apie pajamas ir sąnaudas pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedo formoje.

9. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas pagal 20-iojo VSAFAS 4 priedo formą. Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto 18 881,78 eurai.

10. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, t. y. 2016 m. birželio 30 d. sukauptos gautinos Savivaldybės biudžeto sumos 11 648,92 eurų, iš jų atostogų kaupiniai 7 921,31 eurai, neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kaupiniai 208,36 EUR.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,
pavadojantis Administracijos direktorių



Paulius Petkevičius

Apskaitos skyriaus vedėja



Vitalija Motiejūnienė