

(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 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018-10-30 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

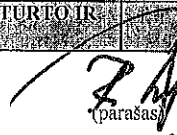
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tiksliaisiais eury


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2030,61</b>	<b>2270,68</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1095,76	1335,83
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		685,70	793,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		410,06	541,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		934,85	934,85
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>12955,01</b>	<b>8638,19</b>
I.	Atsargos		132,56	99,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		132,56	99,06
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		12822,45	8539,13
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12822,45	8539,13
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	<b>IŠ viso turto</b>		<b>14985,62</b>	<b>10908,87</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1228,32</b>	<b>1434,89</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1248,32	1434,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		-20,00	
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>13757,30</b>	<b>9473,98</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		934,85	934,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		934,85	934,85
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12822,45	8539,13
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			467,44
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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė prėjęsio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4224,34	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8598,11	8071,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>ISVISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>14985,62</b>	<b>10908,87</b>

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

Apskaitos skyriaus vedėja  
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

  
(parašas) Rimantas Užutas  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas) Vitalija Motiejūnienė  
(vardas ir pavardė)

*Lidona Telksnienė*

(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 1 Pasvalys  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018-10-30 Nr. " "  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>41719,96</b>	<b>51038,48</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		41719,96	51038,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		41699,96	51038,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20,00	
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>41719,96</b>	<b>51038,48</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		40729,57	48787,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		240,07	594,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		51,30	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		450,00	849,34
VII.	PAPRASTOJO RĖMOTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36,00	643,65
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		213,02	162,90
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Rimantas Užutas  
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)  
Pasvalio rajono savivaldybės administracijos  
apskaitos skyriaus vyriausioji buhalterė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Aldona Telkenienė

*Arūta*

(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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį													Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gautinai) 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);	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);	1434,89	37230,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-37416,64	0,00	0,00	0,00	1248,32				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1434,89	69,50					-276,07				1228,32				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37160,57					-37140,57				20,00				
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	-20,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	-20,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1434,89	37230,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-37436,64	0,00	0,00	0,00	1228,32				0,00

# 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 37 230,07 eurai. Finansavimo iš kitų šaltinių

10. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, t. y. 2018 m. rugsėjo 30 d. sukauptos gautinos Savivaldybės biudžeto sumos 12 822,45 eurų, iš jų atostogų kaupiniai 8 598,11 eurai)

Administracijos direktorius



Rimantas Užotas

Apskaitos skyriaus vedėja



Vitalija Motiejūnienė

*Vitalija Motiejūnienė*