

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Įmonės kodas 188657559, Vasario 16-osios g.62, LT-76295 Šiauliai

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2015-01-01 IKI 2015 -06-30 AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014-08-15

Šiauliai

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra Savivaldybės biudžetinė įstaiga (įstaigos kodas 188657559), adresas - Vasario 169-osios g. 62, LT 76295 Šiauliai.

Kontrolės ir audito tarnyba yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas Lietuvos bankuose, herbinį antspaudą ir blanką su Šiaulių miesto savivaldybės mažuoju herbu ir savo pavadinimu.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Šiaulių miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba priskirta trečiam viešojo sektoriaus subjektų konsolidavimo lygiui. Įstaiga sudaro ir teikia žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinį.

Tarpinių ataskaitų informacija pateikta už laikotarpį nuo 2015-01-01 iki 2015-06-30 Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos apskaitą pagal pavedimą tvarko Šiaulių miesto savivaldybės administracijos Apskaitos skyrius. Apskaita tvarkoma vadovaujantis Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau –VSAFAS), Šiaulių miesto savivaldybės administracijos patvirtinta apskaitos tvarka ir kitais teisės aktais.

Apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinyje rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio viršenybės prieš formą.

III. PASTABOS

1. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.
2. Sukauptas mokėtinos sumos:
Sukauptos atostoginių sąnaudos – 6909,15 Eur;
Sukauptos socialinio draudimo sąnaudos nuo sukauptų atostoginių –2140,45 Eur;
3. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:
Darbo užmokesčio sąnaudos – 74730,35 Eur;
Ligos pašalpų sąnaudos – 254,13 Eur;
Socialinio draudimo sąnaudos – 23151,44 Eur;
4. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:
Šildymo sąnaudos – 620,77 Eur;
Elektros energijos sąnaudos – 462,92 Eur;

Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 94,94 Eur;
Ryšių sąnaudos – 542,84 Eur;
Kitos komunalinių paslaugų sąnaudos – 38 Eur.

Savivaldybės kontrolierius



Arvydas Ušeckas

Apskaitos skyriaus vedėja



Irena Mirončikienė

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

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos Kontrolės ir audito tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188657559, Vasario 16-osios g. 62, Šiauliai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. rugpjūčio 11 d. Nr. _____

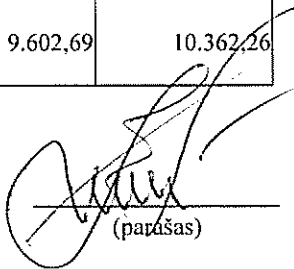
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros 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			
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.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9.602,69	10.362,26
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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		113,72	683,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3.686,02	9.678,82
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		3.686,03	9.478,48
III.6	Kitos gautinos sumos		(0,01)	200,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.802,95	
	IŠ VISO TURTO:		9.602,69	10.362,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS		194,81	883,78
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		194,81	883,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9.407,88	9.478,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9.407,88	9.478,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		358,28	428,88

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	21	9.049,60	9.049,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
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			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9.602,69	10.362,26

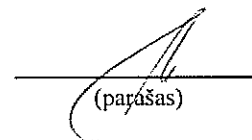
Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parąšas)

Arvydas Ušeckas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parąšas)

Irena Mirončikienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos Kontrolės ir audito tarnyba
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

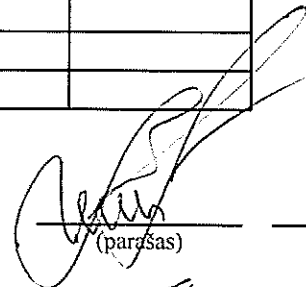
188657559, Vasario 16-osios g. 62, Šiauliai
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2015 m. rugpjūčio 15 Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		101.811,45	112.163,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		101.811,45	112.163,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101.811,45	103.787,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių			8.376,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		101.811,45	112.163,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR	3	98.135,92	99.623,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR	4	1.759,47	1.933,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		43,12	219,42
V.	TRANSPORTO		539,56	424,08
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		425,00	191,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		81,10	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		827,28	9.771,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR			
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

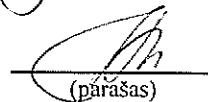
Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)



(parašas)

Arvydas Ušeckas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Irena Mirončikienė
(vardas ir pavardė)

11	nepiniginiam turtui įsigyti												
12	kitoms išlaidoms kompensuoti												
13	Iš viso finansavimo sumų	883,78	106.914,93						(107.490,20)	(113,70)			194,81

Savivaldybės kontrolierius
(pareigos)

Arvydas Ušeckas
(vardas, pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(pareigos)

Irena Mirončikienė
(vardas, pavardė)