

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

Svenčionių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023.03.31 D. DUOMENIS**

2023.06.05 Nr.(7.7)A4-734
(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		3276,68	3473,49
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 mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3276,68	3473,49
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		3276,68	3473,49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9334,32	1996,70
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		9334,32	1996,70
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		9334,32	1996,70
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		12611,00	5470,19
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3276,68	3473,49
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3276,68	3473,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		9334,32	1996,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9334,32	1996,70
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		585,00	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9604,49	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		-855,17	1996,70
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			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12611,00	5470,19

Savivaldybės kontrolierė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Milda Vainickienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Irina Sabaliauskienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Švenčionių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023.03.31 D. DUOMENIS

2023.06.05 Nr.(7.7)A4-734

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		35484,80	37104,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		35484,80	37104,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		35484,80	37104,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
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 SAŃAUDOS		35484,80	37104,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		34434,22	36186,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		196,81	31,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		74,77	104,44
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		479,00	481,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		300,00	300,00
XIV.	KITOS			
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 SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ 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			

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

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Milda Vainickienė
(vardas ir pavardė)

Irina Sabaliauskienė
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2023 M. PIRMO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-06-05

Švenčionys

I. BENDROJI DALIS

Švenčionių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas 188682046, buveinės adresas – Vilniaus g. 19, LT-18116, Švenčionys. Filialų ir struktūrinių vienetų nėra. Įstaigos steigėjas yra Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Įstaiga yra savivaldybės asignavimų valdytojas.

Įstaiga yra viešasis juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąją sąskaitą banke, herbinį antspaudą bei blanką su Švenčionių rajono savivaldybės mažuoju herbu ir Įstaigos pavadinimu.

Įstaigoje dirba 3 valstybės tarnautojai.

Įstaiga įgyvendina savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas, kurios apibrėžtos Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimu Nr. T-120, patvirtintuose Švenčionių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos nuostatuose. Įstaiga prižiūri, kaip naudojamas savivaldybės turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami piniginiai ištekliai. Įstaiga priskirta trečiajam viešojo sektoriaus subjektų konsolidavimo lygiui. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis eurais ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Švenčionių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Buhalterinė apskaitos skyrius, neviršydamas Įstaigos išlaidų sąmatos.

Apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas, vadovaujantis Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą savivaldybės kontrolieriaus 2020 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. K6-10 „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“. Apskaitos politika

užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitai tvarkyti naudojama biudžeto buhalterinės apskaitos programa „FINISA“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

III. PASTABOS

Pateikiama tarpinė finansinė ataskaita už laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. kovo 31 d.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios paveiktų Įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nebuvo. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki kovo 31 d. nebuvo.

Įstaigos veikla buvo finansuojama iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4-ame priede.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

PRIDEDAMA.

1. Finansavimo sumų šaltiniai - 1 egz., 1 lapas.

Savivaldybės kontrolierė



Milda Vainickienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Irina Sabaliauskienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2023-03-31)

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):	3473,49	27950,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-28147,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3276,68
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3473,49	27950,37					-196,81								3276,68
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-27950,37								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	3473,49	27950,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-28147,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3276,68

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis