

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

Švenčionių 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 2024.06.30 D. DUOMENIS2024.07.19 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		2369,26	2686,27
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		2369,26	2686,27
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		2369,26	2686,27
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		46817,32	30690,52
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios 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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		46817,32	30690,52
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		46817,32	30690,52
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		49186,58	33376,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2369,26	2686,27
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2369,26	2686,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46817,32	30690,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46817,32	30690,52
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		36,74	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11066,97	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		35713,61	30690,52
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	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		49186,58	33376,79

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 2024.06.30 D. DUOMENIS

2024.07.19 Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		71475,24	68612,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		71475,24	68612,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		71475,24	68612,33
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 SĄNAUDOS		71475,24	68612,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		70759,12	66894,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		317,01	393,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			175,92
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		180,00	848,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		219,11	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 SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ 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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)				(vardas ir pavardė)
	<u>Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja</u> vyriausiasis buhalteris (bhalteris)	(parašas)		<u>Irina Sabaliauskiene</u> (vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2024 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024-07-19
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 2024 m. birželio 30 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 „FINAS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

III. PASTABOS

Pateikiama tarpinė finansinė ataskaita už laikotarpį nuo 2024 m. sausio 1 d. iki 2024 m. birželio 30 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 birželio 30 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 žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2024-06-30)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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
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):	2686,27	55031,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-55348,44	0,00	0,00	0,00	2369,26
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2686,27						-317,01				2369,26
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55031,43					-55031,43				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
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
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2686,27	55031,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-55348,44	0,00	0,00	0,00	2369,26

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Švenčionių rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	BĮ Švenčionių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m. II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-31 Nr. (7.2) A4-992
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Irina Sabaliauskienė Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-24 14:51
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-25 16:28 - 2028-07-23 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Milda Vainickienė Savivaldybės kontrolierė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-31 10:24
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-11-30 15:04 - 2027-11-29 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VRA II ketv..xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas II KETV..docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansavimo sumos II ketv..xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-07-31)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-07-31 nuorašą suformavo Sistemos Administratorius
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-