

SBĮ KAUNO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

SBĮ Kontrolės ir audito tarnyba, įmonės kodas 188610285, įregistruota 1997 m. birželio 17 d. yra Savivaldybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Savivaldybės biudžeto. Tarnybai skiriamų asignavimų dydis yra tvirtinamas Kauno rajono savivaldybės tarybos. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitinis laikotarpis su kalendoriniu ketvirčiu. Sudarant 2016 metų tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį buvo vadovaujama 2015 m. rugpjūčio 12 d. Kauno rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. ĮS-1446 patvirtintu sąskaitų planu.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2011-03-17 sutartimi Nr. S-297, SBĮ Kontrolės ir audito tarnybos apskaitą tvarko Kauno rajono savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyrius. Ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Ilgalaikis turtas

SBĮ Kontrolės ir audito tarnyba įsigijo kompiuterinės įrangos, kurios likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 491,60 Eur.

Trumpalaikis turtas

Metų eigoje buvo įsigyta medžiagų ir žaliavų už 134,47 Eur, kurios buvo sunaudotos pagrindinėje veikloje. Atskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio nėra.

Per vienerius metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos 2016-06-30 sudarė 4117,56 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis 2016-06-30 – 28,51 Eur. Tai lėšų likutis banko paslaugų apmokėjimui už operacijų atlikimą.

Finansavimo sumos

Nuo 2016-01-01 iki 2016-06-30 SBI Kontrolės ir audito veiklai vykdyti iš Kauno rajono savivaldybės biudžeto buvo gauta 39296,03 Eur biudžetinio finansavimo.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 4117,56 Eur,. Tai sukauptos atostogų ir socialinio draudimo sąnaudos .

Sukauptas perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 0.

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį -38209,14 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 38209,14 Eur, iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 36336,08 Eur;

Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 113,40 Eur;

Komunalinių paslaugų ir ryšių – 250 Eur;

Komandiruočių – 45,35 Eur;

Kvalifikacijos kėlimo- 920,55 Eur;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 134,47 Eur;

Kitų paslaugų -398,82 Eur;

Kitos sąnaudos – 10,47 Eur.

Grynasis perviršis ar deficitas

Grynasis perviršis ir deficitas lygus 0.

Kauno rajono savivaldybės kontrolierė



Sigita Pieterė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Rūta Kondratavičienė

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

BI 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 2016 m. birželio 30 d. DUOMENIS


2016 m. liepos 11 d.
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		38.209,14	16.745,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		38.209,14	16.745,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		38.209,14	16.745,36
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		38.209,14	16.745,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		36.336,08	16.103,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		113,40	75,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		250,00	190,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		45,35	18,35
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		920,55	216,11
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		134,47	134,47
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		398,82	4,92
XIV.	KITOS		10,47	2,88
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		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))


(parašas)


(parašas)

Sigita Pieterė
(vardas ir pavardė)

Rūta Kondratavičienė
(vardas ir pavardė)

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

BI kontrolės ir audito tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

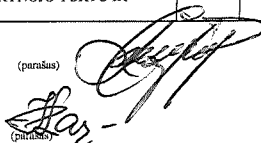
2016 m. liepos 11 d.
(data)

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		491,60	529,40
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		491,60	529,40
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		491,60	529,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLIGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.146,07	6.693,55
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		4.117,56	4.970,43
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		4.117,56	4.970,43
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		28,51	1.723,12
	IŠ VISO TURTO:		4.637,67	7.222,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		520,11	2.252,52
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		520,11	2.252,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		4.117,56	4.970,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.117,56	4.970,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			83,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			549,89
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		4.117,56	4.337,43
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			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.637,67	7.222,95

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

(parašas)



Sigita Pietorė
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



Rūta Kondratavičienė
(vardas ir pavardė)