

SBĮ KAUNO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2016 M. KOVO 31 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 529,40 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 2016-03-31 sudarė 4970,43 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis 2016-03-31 – 1723,12 Eur. Tai gautas ir nepanaudotas biudžetinis finansavimas VSDFV įmokoms apmokėti.

Finansavimo sumos

Nuo 2016-01-01 iki 2016-03-31 SBI Kontrolės ir audito veiklai vykdyti iš Kauno rajono savivaldybės biudžeto buvo gauta 18711,79 Eur biudžetinio finansavimo.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 4970,43 Eur., Šią sumą sudaro tiekėjams mokėtinos sumos – 83,11 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos darbdavio ir darbuotojo lėšomis - 1716 Eur, gyventojų pajamų mokesčio permoka -1166,11 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos atostogų ir socialinio draudimo sąnaudos) 4337,43 Eur.

Sukauptas perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 0.

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį -16745,36 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16745,36 Eur, iš jų:

Darbo užmokesčio sąnaudos -16103,03 Eur;

Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 75,60 Eur;

Komunalinių paslaugų ir ryšių – 190 Eur;

Komandiruočių – 18,35 Eur;

Kvalifikacijos kėlimo- 216,11 Eur;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 134,47 Eur;

Kitų paslaugų -4,92 Eur;

Kitos sąnaudos – 2,88 Eur.

Grynasis perviršis ar deficitas

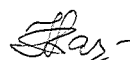
Grynasis perviršis ir deficitas lygus 0.

Kauno rajono savivaldybės kontrolierė



Sigita Pieterė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Rūta Kondratavičienė

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

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

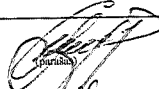
2016 m. balandžio 20 d.
(data)

Pareikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksluokiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		529,40	605,00
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		529,40	605,00
II.1	Zemė			
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		529,40	605,00
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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6,693,55	5,289,34
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
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		4,970,43	5,289,34
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		4,970,43	5,289,34
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1,723,12	
	IŠ VISO TURTO:		7,222,95	5,894,34
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2,252,52	605,00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2,252,52	605,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4,970,43	5,289,34
E.	ĮSPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4,970,43	5,289,34
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		83,11	
II.10	Su darbo santvikiams susiję įsipareigojimai		549,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4,337,43	5,289,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalinių kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
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, ĮSPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7,222,95	5,894,34

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

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sigita Pietere
(vardas ir pavardė)

Rūta Kondratavičienė
(vardas ir pavardė)

(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. kovo 31 d.

DUOMENIS

2016 m. balandžio 20 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		16.745,36	65.001,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16.745,36	65.001,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		16.745,36	65.001,07
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		16.745,36	65.001,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		16.103,03	60.236,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		75,60	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		190,00	324,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18,35	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		216,11	1.293,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		134,47	1.752,46
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4,92	
XIV.	KITOS		2,88	1.395,29
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS 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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sigita Pieterė


(parašas)

Rūta Kondratavičiienė
(vardas ir pavardė)