

2018 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kaišiadorių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) buvo įregistruota 1997 m. rugsėjo 24 d., rejestro Nr.131071, įstaigos kodas 188684054, steigėja - Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla - „LR savivaldybių veikla“ (kodas 84.11.20).

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Tarnyba kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Tarnyba filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Tarnybos veikla paremta veiklos tęstinumo principu. Šių sąlygų pasikeitimas galėtų paveikti tolimesnę tarnybos veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tarnybos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra. Apskaitos politika yra pateikta 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

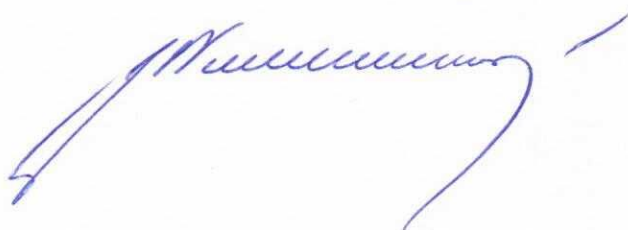
Pastaba Nr. 1 Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Savivaldybės kontrolierė



Danutė Steponavičienė

Vyr. specialistė



Jolita Navickienė

BJ Kaišiadorių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188684054, Katedros g. 4, Kaišiadorys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.03.31 D. DUOMENIS**

2018.05.02 Nr. V4-32

(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		17904,52	18063,34
I.	Nematerialusis turtas		440,04	495,03
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		440,04	495,03
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3199,87	3303,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1967,91	1994,73
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		1231,96	1308,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14264,61	14264,61
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12615,37	12533,54
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		12615,37	12533,54
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		12615,37	12533,54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		30519,89	30596,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3639,91	3798,73
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3639,91	3798,73
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		26879,98	26798,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14264,61	14264,61
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		14264,61	14264,61
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12615,37	12533,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		7133,16	7133,16
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		146,30	64,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		5335,91	5335,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
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			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		30519,89	30596,88

Savivaldybės kontrolierė
Danutė Steponavičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos
vyriausioji specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jolita Navickienė

[Parašas]
(parašas)

[Vardas ir pavardė]
(vardas ir pavardė)

[Parašas]
(parašas)

[Vardas ir pavardė]
(vardas ir pavardė)

BJ Kaišiadorių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188684054, Katedros g. 4, Kaišiadorys

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018.03.31 D. DUOMENIS**

2018.05.02 Nr. V4-33

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		19593,40	19290,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19593,40	19290,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19593,40	19290,90
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 ŠAŪAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		19593,40	19290,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18519,24	18586,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		158,82	26,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		206,39	185,96
V.	TRANSPORTO		9,45	6,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		360,00	190,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		339,50	295,10
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ 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

Danutė Steponavičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos
vyriausioji specialistė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Jolita Navickienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018 m. I ketv.

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											
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):	3798,73	19352,75	0,00	0,00	0,00	0,00	19511,57	0,00	0,00	0,00	3639,91
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3798,73										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		19352,75					158,82				3639,91
								19352,75				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											
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	3798,73	19352,75	0,00	0,00	0,00	0,00	19511,57	0,00	0,00	0,00	3639,91

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

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos
vyriausioji specialistė
Jolita Navickienė

