

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. spalio mėn. 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Bendrosios dalies informacija pateikta 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

2019 m. spalio 31 d. Tauragės rajono savivaldybės administracijos vidutinis darbuotojų skaičius 301.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tauragės rajono savivaldybės administracijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2018 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Tauragės rajono savivaldybės administracijoje nebuvo jokių pokyčių dėl neapibrėžtojo turto arba neapibrėžtųjų įsipareigojimų, dėl teisinių ginčų po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitoje užregistruoti tokie reikšmingi pokyčiai:

1. į finansavimo sumų pergrupavimą pateko naujai užpajamuotas ir rinkos verte apskaitytas (suformuotos inžinerinių statinių bylos) ilgalaikis materialusis turtas – infrastruktūros ir kiti statiniai už 2 124,6 tūkst. Eur (vandentiekio ir nuotekų tinklai) ir padidintas UAB Tauragės vandenys įstatinis kapitalas 55,9 tūkst. Eur;

2. Tauragės seniūnija per klaidų taisymo įtaką pataisė 2018 metais padarytą apskaitoje klaidą – sumažino sukauptas finansavimo pajamas 0,5 tūkst. Eur. Mažonų seniūnija pataisė pirkėjų skolas 0,3 tūkst. Eur.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas

Tomas Raulinavičius

Tauragės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188737457, Respublikos g. 2, Tauragė, -

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

19.10.31 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 97.589.222,51 | 92.180.859,86 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 141.587,09 | 128.806,90 |
| I.1 | Plėtros darbai | | 14.883,00 | 14.883,00 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 32.407,56 | 6.892,44 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 88.477,49 | 101.212,42 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | 5.819,04 | 5.819,04 |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 86.763.393,72 | 81.165.817,38 |
| II.1 | Žemė | | 87.890,03 | 87.890,03 |
| II.2 | Pastatai | | 18.229.436,09 | 17.772.378,35 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 54.704.855,84 | 50.834.661,54 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 255.787,54 | 255.787,54 |
| II.5 | Mašinos ir įrengimai | | 524.377,71 | 590.384,76 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 192.960,44 | 242.849,34 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 173.376,53 | 246.171,26 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1.118.449,74 | 1.375.316,26 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | | 11.476.259,80 | 9.760.378,30 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 10.684.241,70 | 10.886.235,58 |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | 1.880.326,80 | 1.847.499,23 |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 3.870.587,96 | 3.132.667,70 |
| I. | Atsargos | | 344.716,86 | 324.083,32 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 211.951,51 | 182.287,81 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | 361,60 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | 132.765,35 | 141.433,91 |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 302.986,12 | 50.769,93 |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | | 3.010.814,54 | 2.372.955,74 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | 903,73 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 58.860,54 | 173.152,91 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 2.074.129,27 | 1.411.689,81 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 877.824,73 | 787.209,29 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 212.070,44 | 384.858,71 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 103.340.137,27 | 97.161.026,79 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 97.220.758,14 | 92.158.364,34 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 19.588.961,94 | 19.327.680,04 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 48.158.344,52 | 44.014.632,59 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 29.225.796,63 | 28.563.917,58 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 247.655,05 | 252.134,13 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 4.510.495,35 | 3.305.750,47 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 496.964,03 | 495.699,70 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 436.017,46 | 434.922,30 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 60.946,57 | 60.777,40 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 4.013.531,32 | 2.810.050,77 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 4.803,45 | 78.016,18 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | 126.280,87 | |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | 24.511,02 | 18.666,20 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | 3.000,00 | 30,72 |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 21.511,02 | 18.635,48 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | 825.564,55 | 698.891,94 |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 1.722.444,31 | 786.723,64 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 269.251,04 | 2.936,14 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 1.001.139,48 | 1.193.832,67 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 39.536,60 | 30.984,00 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 1.608.883,78 | 1.696.911,98 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 882.075,97 | 882.075,97 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | 882.075,97 | 882.075,97 |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | 600.230,86 | 723.145,50 |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 126.576,95 | 91.690,51 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 34.886,44 | 39.053,61 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 91.690,51 | 52.636,90 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE | | 103.340.137,27 | 97.161.026,79 |

Administracijos direktoriaus pavaduotojas

(pareigos)

(parašas)

Tomas Raulinavičius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

(pareigos)

(parašas)

Ona Bartulienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188737457, Respublikos g. 2, Tauragė, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

19.10.31 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 18.175.255,31 | 17.842.540,38 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 18.090.077,15 | 17.767.044,62 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 8.541.496,80 | 8.993.065,39 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 8.303.758,31 | 7.867.545,03 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1.226.636,71 | 879.373,98 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 18.185,33 | 27.060,22 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 85.178,16 | 75.495,76 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 814.368,56 | 809.394,54 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | 729.190,40 | 733.898,78 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 17.958.871,83 | 17.845.141,29 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 2.874.655,88 | 2.710.215,22 |
| II. | NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 2.018.782,97 | 1.663.463,14 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 268.713,58 | 211.262,78 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 10.336,87 | 9.657,95 |
| V. | TRANSPORTO | | 94.581,79 | 85.571,80 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 4.916,10 | 7.181,79 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 843.188,30 | 514.333,48 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 67.954,71 | 35.339,02 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 240.460,19 | 424.484,77 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | 8.346.689,76 | 9.232.856,51 |
| XI. | NUOMOS | | 2.348,80 | 1.784,56 |
| XII. | FINANSAVIMO | | 460.089,33 | 304.764,33 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 1.500.967,71 | 1.564.880,43 |
| XIV. | KITOS | | 1.225.185,84 | 1.079.345,51 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 216.383,48 | -2.600,91 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | -7.905,00 | 40.433,08 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 234.409,36 | 411.161,62 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 201.196,72 | 369.949,79 |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 41.117,64 | 778,75 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -172.755,30 | -7.658,92 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | -836,74 | 18.552,75 |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 34.886,44 | 48.726,00 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | -288.363,12 | -322.977,65 |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -253.476,68 | -274.251,65 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Administracijos direktoriaus pavaduotojas

(pareigos)

(parašas)

Tiomas Raulinavičius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

(pareigos)

(parašas)

Ona Bartulienė

(vardas ir pavardė)