

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS M481

Tauragės r. savivaldybės administracija, įm. Kodas 188737457, Respublikos g. 2, Tauragė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-11-29

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		63 750,32	68 340,32
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		63 750,32	68 340,32
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	5 642 988,22	3 962 370,49
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Isankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 898 497,85	2 117 216,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		19 380,00	14 790,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2.2	357 448,18	420 121,03
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	2.3	1 385,04	813,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.4	1 510 188,64	1 657 492,60
III.6	Kitos gautinos sumos		10 095,99	23 999,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.5	3 744 490,37	1 845 153,62
	IŠ VISO TURTO:		5 706 738,54	4 030 710,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	301 283,03	39 196,07
I.	Iš valstybės biudžeto		300 968,89	39 196,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		314,14	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI	5.	8 255 869,50	5 656 164,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	5.1	3 378 271,69	3 103 742,39
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 314 729,34	3 040 200,04
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	5.2	63 542,35	63 542,35
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 877 597,81	2 552 421,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		491 292,81	519 966,59
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, imokos ir jų permokos		8 871,12	4 846,71
II.9-	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		4 172 539,00	2 027 608,50
II.11	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai	5.3	204 894,88	
F.	GRYNASIS TURTAS		-2 850 413,99	-1 664 649,45
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2 850 413,99	-1 664 649,45
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 185 764,54	-417 031,17
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1 664 649,45	-1 247 618,28
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		5 706 738,54	4 030 710,81

Administracijos direktorius

Modestas Petraitis

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Iлона Pušinskienė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS M48I

Tauragės r. Savivaldybės administracija, įm. kodas 188737457, Respublikos 2, Tauragė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2019-11-29 Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		16 189 728,23	16 279 512,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	1.	15 208 908,30	15 075 161,73
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		15 208 908,30	15 075 161,73
II.1.1.	Mokesčių pajamos		15 208 908,30	15 075 161,73
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2.	980 819,93	1 204 351,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		980 819,93	1 204 351,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		17 393 285,08	15 413 738,94
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-52,10	87,92
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	3.	17 393 337,18	15 413 651,02
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 203 556,85	865 773,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	4.	17 792,31	17 048,87
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			-581 856,82
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 185 764,54	300 965,92
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 185 764,54	300 965,92

Administracijos direktorius

Modestas Petraitis

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188737457, Respublikos g. 2, 72255 Tauragė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2019 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Tauragės rajono savivaldybės išdo bendrosios dalies informacija pateikta 2019 metų 3 mėnesių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2019 metų 9 mėnesių savivaldybės išdo finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2018 m. gruodžio 31 d. savivaldybės išdo metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikis finansinis turtas Savivaldybės išdo apskaitoje užregistruotas pagal 2016 m. rugsėjo 15 d. pasirašytą sutartį tarp Tauragės rajono savivaldybės administracijos ir VšĮ „Tauragės futbolas“, kuria VšĮ įsipareigojo grąžinti savivaldybei 88 230,32 Eur pagal šios sutarties priede Nr. 1 nustatytą grafiką. 2019 m. rugsėjo mėn. 30 d. kitų ilgalaikių gautinų sumų likutis 63 750,32 Eur.

2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą - 5 642 988,22 Eur - sudaro gautinos trumpalaikės finansinės sumos, gautini mokesčiai ir socialinės įmokos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas, kitos gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitoje.

2.1 Gautinas trumpalaikės finansines sumas – 19 380 Eur - sudaro VšĮ „Tauragės futbolas“ per 12 mėnesių grąžintinos lėšos.

2.2 Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos Savivaldybės išdo apskaitoje užregistruoti pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pateiktą savivaldybei surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2019 metų III ketvirtį (1 priedas) 357 448,18 Eur, iš jų didžiausią dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis - 357 344,20 Eur.

2.3 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas - 1 385,04 Eur yra gautinos sumos už privatizuojamas savivaldybės gyvenamąsias patalpas (socialinių būstų privatizavimo pajamos) bei surinktos, bet likusios nepervestos valstybinės žemės nuomos sumos.

2.4. Sukauptos gautinos sumos yra 1 510 188,64 Eur, tai sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto, užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto pagal valstybės funkcijas, sukauptos gautinos sumos iš mokesčių 16 149,85 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą, sukauptos netesybų pajamos, bei kitos sukauptos pajamos, kurių didžiausią dalį sudaro sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą 106 651,82 Eur bei gautina gražintina finansavimo suma – 542 989,55 Eur – teismo priteista Martyno Mažvydo progimnazijos suma, priteista iš kalto asmens ir užregistruota pagal savivaldybės administracijos finansavimo sumų pažymą.

2.5 Pinigai ir jų ekvivalentai.

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2019-09-30 dienos būklei yra 3 744 490,37 Eur, iš kurių 186 424,87 Eur yra biudžetinių įstaigų uždirtos pajamos, kurias jos turi teisę susigražinti.

3. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumas sudaro iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos, skirtos perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams jų programoms ir pavedimams vykdyti, jų likutis rugsėjo 30 d. - 301 283,03 Eur.

4. Įsipareigojimai.

4.1 Savivaldybės išdo gautų ilgalaikių paskolų likutis su perskaičiuota einamųjų metų dalimi rugsėjo 30 d. yra 3 314 729,34 Eur. Visos paskolos gautos iš komercinių bankų kintamomis palūkanomis.

4.2 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – 63 542,35 Eur. - neišmokėtas kompensuojamas valstybės tarnautojų darbo užmokesčio likutis.

4.3 Sukauptas mokėtinas sumas 4 172 539,00 Eur sudaro sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto 1 780 134,51 Eur, sukauptos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto – 2 197 221,37 Eur, viešojo sektoriaus subjektams mokėtinos sumos už jų pervestas pajamas – 186 424,87 Eur, sukauptos palūkanų sąnaudos – 8 758,25 Eur.

4.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 204 894,88 Eur – gyventojų pajamų mokesčio ateinančių laikotarpių pajamos, užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR Finansų ministerijos ataskaitos 1 priedą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos.

Savivaldybės Iždo mokesčių pajamas sudaro pajamos, pripažintos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą (1 priedas) duomenis, viso – 15 208 908,30 Eur.

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro turto pardavimo, rinkliavų bei kitos pajamos – 980 819,23 Eur.

3. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo sąnaudos pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų pokytis pagal pateiktas pažymas - 17 393 337,18 Eur.

4. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas apskaičiuojamas palyginus vidaus palūkanų, dividendų bei delspinigių pajamas ir vidaus palūkanų sąnaudas, gautas rezultatas - 17 792,31 Eur.

5. Klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu esminių apskaitos klaidų nepastebėta.

Administracijos direktorius

Modestas Petraitis

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė