

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS BUHALTERINĖS
APSKAITOS SKYRIUS

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2015 M. RUGSĖJO 30 D.**

Telšiai

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS BUHALTERINĖS
APSKAITOS SKYRIUS

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TURINYS

1. Finansinės būklės ataskaita.
2. Veiklos rezultatų ataskaita.
3. Aiškinamasis raštas.

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

180878299, Žemaitės 14, Telšiai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-11-13 Nr. B3- 6

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2015-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2014-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		78.974.543,85	78.672.230,95
I.	Nematerialusis turtas		367.324,79	441.662,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		60.880,39	141.151,69
I.3	Kitas nematerialusis turtas		202.459,80	197.097,95
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		103.984,60	103.412,44
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		65.519.182,01	65.839.706,14
II.1	Žemė		89.682,28	89.682,28
II.2	Pastatai		13.879.278,23	12.401.037,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31.053.944,35	29.536.217,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2.172.211,04	2.144.712,18
II.5	Mašinos ir įrenginiai		281.248,45	235.795,91
II.6	Transporto priemonės		124.715,14	111.991,31
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		335.347,78	404.318,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		295.449,07	312.644,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		17.287.305,67	20.603.306,49
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13.088.037,05	12.390.862,73
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		22.731,41	23.599,98
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.735.178,46	2.850.362,32
I.	Atsargos		952.714,05	137.793,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		193.252,00	137.312,72
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		759.462,05	480,46
II.	Išankstiniai apmokėjimai		119.271,30	80.256,43
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.534.460,84	2.617.153,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		3.186,70	4.424,31
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			50.855,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		19.519,04	41.307,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.090.965,13	2.180.034,65
III.6	Kitos gautinos sumos		420.789,97	340.531,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		128.732,27	15.159,48
	IŠ VISO TURTO:		82.732.453,72	81.546.193,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		79.515.225,16	77.214.399,85
I.	Iš valstybės biudžeto		26.996.435,68	26.142.416,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		29.739.006,84	28.686.521,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20.772.964,04	20.499.245,63
IV.	Iš kitų šaltinių		2.006.818,60	1.886.216,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.023.666,19	4.203.695,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		58.989,36	67.426,96
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		58.989,36	67.426,96
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.964.676,83	4.136.268,37
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			9.901,42
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		8.437,60	149.323,45
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		1.440,13	2.343,96
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		3.280,37	3.305,11
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		3.280,37	3.305,11
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		713.930,21	776.353,27
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1.351.091,15	2.341.606,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		225.108,78	95.996,52
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		635.166,87	715.691,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26.221,72	41.746,26
F.	GRYNASIS TURTAS		193.562,37	128.098,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		14.869,96	14.869,96
II.2	Kiti rezervai		14.869,96	14.869,96
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-230.529,04	-174.739,80
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		409.221,45	287.967,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		121.253,54	167.185,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		287.967,91	120.782,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		82.732.453,72	81.546.193,25

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Urbonas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Adelė Pociuvienė

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

180878299, Žemaitės 14, Telšiai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-11-13 Nr.B3- *N*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2014-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		16.636.569,59	16.343.819,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16.524.729,91	16.343.819,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9.293.069,07	9.883.490,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6.212.885,80	5.732.641,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		701.192,91	512.634,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		317.582,13	215.053,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		111.839,68	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		777.653,59	927.984,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		665.813,91	927.984,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		111.839,68	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		16.507.632,20	16.199.067,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2.641.587,31	2.442.703,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.313.233,57	1.822.250,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.086.726,12	261.025,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6.860,91	13.411,30
V.	TRANSPORTO		87.319,33	78.464,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5.704,28	3.452,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.170.817,19	928.511,32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7.560,89	32.607,67
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		216.306,56	117.827,27
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7.003.031,81	7.617.855,85
XI.	NUOMOS		16.343,75	36.199,97
XII.	FINANSAVIMO		798.296,38	1.080.974,33
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		566.342,53	1.463.718,13
XIV.	KITOS		587.501,57	300.065,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		128.937,39	144.752,18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.859,98	4.934,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		115.460,42	116.546,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		342,23	6.767,05
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		112.258,21	104.844,47
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-5.866,08	-18.871,26
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-4.677,75	11.428,76
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		121.253,54	142.244,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-55.789,24	215.296,21
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		65.464,30	357.540,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktorius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Saulius Urbonas

Adelė Pociuvienė

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
Įmonės kodas 180878299, Žemaitės g. 14, Telšiai

2015 m. rugsėjo 30 d.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B3-10

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono savivaldybės administracija yra Savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri įregistruota 2002 m. sausio 2 d., įstaigos kodas 180878299.

Adresas: Žemaitės g. 14, LT – 87133 Telšiai, Lietuvos Respublika.

Telšių rajono savivaldybės administracija užsiima Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Telšių rajono savivaldybės administracijos filialai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Degaičių seniūnija, įstaigos kodas 180881466	Anulėnų g. 3, Degaičių k., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
2	Gadūnavo seniūnija, įstaigos kodas 180882568	Gadūnavo mstl., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
3	Luokės seniūnija, įstaigos kodas 180882753	Kuršėnų g.1, Luokės mstl., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
4	Nevarėnų seniūnija, įstaigos kodas 280881990	Liepų g. 16, Nevarėnų mstl., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
5	Ryškėnų seniūnija, įstaigos kodas 180882372	Masčio g. 5, Ryškėtų k., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
6	Telšių miesto seniūnija, įstaigos kodas 180882187	Turgaus a. 7, Telšių miestas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
7	Tryškių seniūnija, įstaigos kodas 180881847	Stoties g.1, Tryškių mstl., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
8	Upynos seniūnija, įstaigos kodas 180882415	Kuršėnų g. 26, Upynos k., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
9	Varnių seniūnija, įstaigos kodas 180881651	Vytauto g. 2, Varnių miestas, Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla

10	Viešvėnų seniūnija, įstaigos kodas 280882220	Getautės g. 1, Viešvėnų I k., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla
11	Žarėnų seniūnija, įstaigos kodas 180882034	Varnių g. 1, Žarėnų mstl., Telšių rajonas	Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis (2015-09-30)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2014-12-31)
341	323

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą :

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Telšių rajono savivaldybės administracijos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Telšių rajono savivaldybės administracijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veiklos laikotarpis neribotas.

Finansinių ataskaitų valiuta:

Tarpinės finansinės ataskaitos pateikiamos eurai ir centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

P01 pastaba:

- Tryškių seniūnijoje po 2015-04-13 patalpų nuomos sutarties Nr. N-1/151N-621111-1428 pasirašymo su AB Lietuvos paštas, 1749,30 eurų sumažintos ankstesnių metų ilgalaikio turto remonto sąnaudos, kurios buvo pripažintos AB Lietuvos paštas ankstesniais metais suremontavus jiems išnuomotas seniūnijos patalpas. Šių išlaidų suma buvo apskaitoma kaip būsimų laikotarpių pajamos ir pajamomis pripažįstama kiekvieną mėnesį nuomos mokesčio daliai. Iš Eugenijos Gaurylaitės gaus patalpų nuomos pajamas, sumažintos ankstesnių metų nuvertėjimo sąnaudos 28,28 eurai.
- Varnių seniūnijoje gaus įmokas, kurioms buvo priskaičiuotas nuvertėjimas, atstatytos nuvertėjimo sąnaudos 41,62 eurų.

-
- Administracijos:
- 410,69 eurų sumažintos ankstesnių metų nuvertėjimo sąnaudos gautinoms sumoms atgavus permokėtas pašalpas ir 1611,27 eurų išieškojus priteistas sumas už pavogtą turtą;
- Pagal suderinimo aktą su UAB Telšių regiono atliekų tvarkymo centru, permokos sumai buvo sumažintos ankstesnių metų komunalinių paslaugų sąnaudos;
- Gavus įmokas už išsimokėtinai parduotus socialinius būstus, jų gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudos buvo sumažintos 173,65 eurų;
- Kompensavimo būdu gavus lėšas projekto „Kaunatavos pirties pastato remontas, pritaikant bendruomenės poreikiams“ ir „Gedrimų kaimo viešosios aplinkos sutvarkymas“ finansavimui, 896,75 eurų sumažintos ankstesnių metų kitų paslaugų sąnaudos iš SB lėšų, o padidintos 534,35 eurų iš ES ir 362,40 eurų iš VB lėšų;
- 179888,27 eurų pašalpų sąnaudos perkeltos iš SB lėšų į VB lėšas išsiaiškinus su Socialinės apsaugos ir darbo ministerija dėl metų pabaigai apskaitomų gautinų finansavimo sumų tvarkos;
- Pavėluotai gavus ankstesniais metais išrašytas sąskaitas, padidintos kitų paslaugų sąnaudos 27,51 eurų (reminimo paslauga) ir pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 28,96 eurų (vietos veiklos grupės nario mokestis);
- Ištaisyta 2009-12-31 likučių įkėlimo klaida, kai Luokės l/d ekspertizės išlaidos buvo įkeltos su gautu finansavimu nors sąskaita dar nebuvo apmokėta (neapmokėta sąskaita buvo įkelta su ankstesnių metų deficitu), o gavus finansavimą, finansavimo sumų likutis liko sudvigubintas. Todėl ištaisyta sumažinus finansavimą ir deficitą 1859,54 eurų.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2015-11-15

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo gražintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Administracijos direktorius



Saulius Urbonas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Adelė Pociuvienė