

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS BUHALTERINĖS
APSKAITOS SKYRIUS

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2023 M. BIRŽELIO 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
Įmonės kodas 180878299, Žemaitės g. 14, Telšiai

2023 M. BIRŽELIO 30 D.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B3-9

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

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 rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Paskutinis metinis finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas 2022 m. gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Informacija apie apskaitos politiką pateikta 2022 m. gruodžio 31 d. metinės finansinės atskaitos aiškinamajame rašte. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto reikalavimus.

III. PASTABOS

P01 pastaba:

Savivaldybės administracija ilgalaikio finansinio turto sąskaitoje nuosavybės metodu apskaito investicijas į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir asocijuotus subjektus: Uždaroji akcinė bendrovė „Telšių vandenys“, Uždaroji akcinė bendrovė „Telšių šilumos tinklai“, Uždaroji akcinė bendrovė Telšių autobusų parkas, Savivaldybės įmonę Telšių butų ūkis, Uždaroji akcinė bendrovė „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“, Viešoji įstaiga Telšių regioninis profesinio mokymo centras, Viešoji įstaiga Telšių menų inkubatorius, Viešoji įstaiga Regioninė Telšių ligoninė, o įsigijimo savikainos metodu, investicijas į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus: VšĮ Žemaitijos verslo centras, Viešoji įstaiga Žemaitijos turizmo informacijos centras, Telšių Vincento Borisevičiaus gimnazija, Telšių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, Varnių pirminės sveikatos priežiūros centras, Viešoji įstaiga Luokės pirminės sveikatos priežiūros centras, Viešoji įstaiga Telšių jaunimo centras, VšĮ „Telšių futbolo ateitis“, Viešoji įstaiga „Telšių teniso kortai“ ir Uždaroji akcinė bendrovė „Toksika“.

P02 pastaba:

Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį išaugo 185,5 tūkst. Eur, t. sk.: dėl išmokėtų sumų ne viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 81,9 tūkst. Eur, dėl išmokėtų atostoginių už liepos mėn. 132 tūkst. Eur ir 28,4 tūkst. Eur sumažėjo išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

P03 pastaba:

Kitos gautinos sumos sumažėjo 253,2 tūkst. Eur, t.sk.: gautinos vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą 244,7 tūkst. Eur ir 13,7 tūkst. Eur nuomininkams sumokėjus už komunalines paslaugas, o priskaičiavus delspinigius už laiku neatliktus darbus pagal sutartį, išaugo 5,2 tūkst. Eur.

P04 pastaba:

Tiekėjams mokėtinos sumos išaugo 312,7 tūkst. Eur dėl liepos mėn. gautų sąskaitų už atliktus statybos ir remonto darbus per birželio mėn.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos. Informacija apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitai pateikiama 1 priede. Informacija apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitai pateikiama 2 priede.

P05 pastaba:

- Kompensavimo būdu gavus lėšas iš Europos sąjungos lėšų projektui „Paplienijos piliakalnio su gyvenvietė piliakalnio, vadinama Plinija, pritaikymas lankymui“, sumažintas panaudotas finansavimas ir finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto lėšų 35.912,22 Eur ir padidintas iš Europos sąjungos lėšų 30.525,38 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų 5.386,84 Eur.
- Pripažinus netinkamomis išlaidas projektui „Švietimo paslaugų kokybės gerinimas Telšių rajono savivaldybės administracijoje“ sumažintas panaudotas finansavimas ir finansavimo pajamos iš Europos sąjungos lėšų 962,45 Eur ir padidintas iš savivaldybės biudžeto lėšų 962,45 Eur.
- Pripažinus netinkamomis išlaidas projektui „Telšių ješiboto pastato išsaugojimas, pritaikant jį edukacinėms ir kitoms veikloms“ 41,01 Eur sumažintos remonto sąnaudos iš Europos sąjungos lėšų ir padidintos iš savivaldybės biudžeto lėšų.
- VĮ Registrų centras buvo įregistruota Bokšto gatvė Tryškių seniūnijoje. Vadovaujantis Nekilnojamojo turto registro duomenų bazės išrašu, buvo nustatyta šios gatvės įsigijimo vertė 139.572,08 Eur ir nusidėvėjimas 104.672,08 Eur. Nusidėvėjimo sumai pripažintos ankstesnių metų amortizacijos sąnaudos, panaudotas finansavimas iš savivaldybės biudžeto lėšų ir infrastruktūros ir kitų statinių nusidėvėjimas.
- VĮ Registrų centras buvo įregistruotos Nevarėnų seniūnijos gatvės ir, vadovaujantis Nekilnojamojo turto registro duomenų bazės išrašu, buvo nustatyta šių gatvių įsigijimo vertė 166.100,00 Eur ir ankstesnių metų nusidėvėjimas 122.172,66 Eur. Nusidėvėjimo sumai pripažintos ankstesnių metų amortizacijos sąnaudos, panaudotas finansavimas iš savivaldybės biudžeto lėšų ir infrastruktūros ir kitų statinių nusidėvėjimas.
- Įsiteisėjus teismo nutarčiai, nurašyti 125.680,64 Eur netekę paskirties ankstesnių metų atidėjiniai. Dėl šios priežasties sumažintos kitos veiklos sąnaudos, finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto ir sukauptos finansavimo pajamos.
- Pripažinus ankstesniais metais pervestų lėšų panaudojimą ne pagal paskirtį, sumažintos 7.671,51 Eur kitų subjektų finansavimo sąnaudos, sukauptos finansavimo pajamos, panaudotas finansavimas iš savivaldybės biudžeto lėšų ir padidintos kitos gautinos sumos.
- Dėl klaidos, padarytos ankstesniais metais, 19,18 Eur buvo sumažintos finansavimo pajamos išlaidoms iš savivaldybės biudžeto ir sukauptos gautinos finansavimo sumos.

P06 pastaba:

Per ataskaitinį laikotarpį atleidus iš pareigų septynis darbuotojus, panaudota 15.650,72 Eur atidėjinių išieitinėms išmokoms ir papildomai priskaičiuota 1.119,96 Eur atidėjinių politinio pasitikėjimo valstybės tarnautojams. Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl to, kad nėra aišku kada reikės išmokėti išieitines kompensacijas ir dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Ilgalaikių atidėjinių išieitinėms išmokoms likutis 2023 m. birželio 30 d. yra 74.235,25 Eur.

P07 pastaba:

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota 26.806,45 Eur atidėjinių dėl teisminių ginčų ir 125.763,64 Eur atidėjinių nurašyta netekus paskirties. Ataskaitinei datai suformuotų atidėjinių dėl teisminių ginčų nėra.

P08 pastaba:

Kitos veiklos pajamos 290.293,35 Eur sudaro: 164.666,85 Eur patalpų nuomos pajamos, 92.018,60 Eur nekilnojamojo turto pardavimo pajamos, 400,94 Eur pajamos už parduotą metalo laužą, 783,00 Eur aukciono dalyvių registracijos mokestis, 25.762,93 Eur infrastruktūros plėtros įmokos, 319,48 Eur pirties paslaugų pajamos, 182,02 Eur pajamos už vandens telkinių nuomą, 6.159,53 Eur priskaičiuotos delpinigių pajamos už rangovų laiku neatliktus darbus.

Pervestinas pajamas 92.086,93 Eur sudaro į savivaldybės išdą pervedamos 91.904,91 Eur pajamos už parduotą nekilnojamąjį turtą, atėmus to turto pardavimo išlaidas (turto vertinimo, skelbimų išlaidas) ir 182,02 Eur į valstybės biudžetą pervedamos pajamos už vandens telkinių nuomą.

Kitos veiklos išlaidas 134.855,11 Eur sudaro: 24.948,11 Eur parduoto turto likutinė vertė, 109.292,37 Eur nuomojamo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 614,63 Eur turto pardavimo sąnaudos.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų neužregistruota.

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

2023-08-09

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

Atlikti pataisymai:

Administracijos direktorius

Zigmas Nevardauskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

Adelė Pociuvienė

1808782099, Žemaitės g. 14, Telsiai

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-09 Nr. B3-6

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		140 878 107,22	143 502 322,12
I.	Nematerialusis turtas		137 947,63	185 378,78
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		81 500,97	119 366,68
I.3	Kitas nematerialusis turtas		56 446,66	66 012,10
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		96 493 608,35	99 279 437,47
II.1	Žemė		158 789,68	159 789,68
II.2	Pastatai		12 155 958,92	12 425 570,86
II.3	Infrastruktūros statiniai		49 470 569,82	49 236 986,20
II.4	Kiti statiniai		1 885 018,54	1 922 409,16
II.5	Mašinos ir įrenginiai		538 310,24	1 289 334,98
II.6	Transporto priemonės		216 261,89	169 889,18
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		596 980,43	1 207 909,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		340 810,52	339 432,30
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		31 130 908,31	32 528 116,06
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P01	44 246 551,24	44 037 505,87
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1 724 201,25	1 724 201,25
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 129 891,74	4 778 971,42
I.	Atsargos		270 240,51	442 624,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		872,99	872,99
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		167 516,82	356 651,37
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		101 850,70	85 099,78
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P02	281 541,89	96 019,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		4 152 649,18	4 025 030,69
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, turtą, nekilnojamąjį turtą		18 636,48	32 241,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 074 166,62	3 679 740,93
III.6	Kitos gautinos sumos	P03	59 846,08	313 048,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		425 460,16	215 297,58
	IŠ VISO TURTO:		147 732 200,21	150 005 494,79

D.	FINANSAVIMO SUMOS		140 191 909,87	143 152 445,35
I.	Iš valstybės biudžeto		40 915 633,43	41 477 053,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		41 047 389,79	42 246 099,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		47 912 776,45	48 106 563,07
IV.	Iš kitų šaltinių		10 316 110,20	11 322 728,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 982 458,65	5 509 738,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		551 454,41	547 860,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		454 462,07	438 111,24
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P06	74 235,25	88 766,01
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		22 757,09	20 983,53
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5 431 004,24	4 961 877,74
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P07		152 570,09
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		37 854,18	40 050,93
II.3	Tru-			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		116 513,23	56 452,01
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		5 401,90	12 834,92
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		5 401,90	12 834,92
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1 414 103,16	1 691 854,60
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P04	1 354 913,67	1 042 252,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		554 022,16	3 812,58
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 900 542,56	1 950 505,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		47 653,38	11 544,75
F.	GRYNASIS TURTAS		1 557 831,69	1 343 310,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		240 631,05	237 336,99
II.1	Tikrosios vertės rezervas		240 631,05	237 336,99
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		508 916,66	390 724,82
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		808 283,98	715 249,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		93 034,87	282 337,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		715 249,11	432 911,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		147 732 200,21	150 005 494,79

administracijos direktorius

Zigmas Nevardauskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Adelė Pociuvienė

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

180878299, Žemaitės 14, Telšiai
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-09 Nr. B3-7

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		23 390 542,99	18 675 887,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		23 390 052,83	18 674 407,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 901 057,69	8 684 644,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		11 263 058,37	7 810 646,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 128 570,97	1 091 211,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 097 365,80	1 087 904,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		490,16	1 480,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		724 458,54	684 648,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		723 968,38	683 168,25
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		23 351 086,97	18 641 736,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 473 142,37	2 910 051,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 351 484,27	2 482 120,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 499 611,04	1 325 184,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9 725,15	8 727,60
V.	TRANSPORTO		68 649,87	58 035,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		16 441,14	21 508,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		966 527,04	688 203,38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		13 223,01	3 897,04
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		120 822,57	141 776,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		10 661 665,44	8 295 857,75
XI.	NUOMOS		20 141,59	5 863,16
XII.	FINANSAVIMO		2 467 268,41	2 087 116,54
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		602 317,17	385 427,37
XIV.	KITOS		80 067,90	227 966,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		39 456,02	34 150,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P08	63 351,31	76 281,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		290 293,35	359 148,49
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		92 086,93	164 852,71
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		134 855,11	118 014,68
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-9 753,28	-8 891,85
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	P05	-19,18	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		93 034,87	101 539,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		118 191,84	-375 262,33
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		211 226,71	-273 722,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administrācijas direktoriuss

Zigmas Nevardauskas

Buhalterinēs apskaitos skyriaus vedēja

Adelē Pociuviē

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS 2023-06-30

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2022-12-31)	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		43 185 330,76	93 473,41	0,00	43 278 804,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		43 175 140,00	93 473,41	0,00	43 268 613,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18 806 350,92	5 386,84		18 811 737,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		19 866 935,26	58 564,65		19 925 499,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 320 883,37	29 521,92		2 350 405,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 180 970,45			2 180 970,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 190,76	0,00	0,00	10 190,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 707 144,94			1 707 144,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1 696 954,18			1 696 954,18
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		43 112 403,68	226 844,74	-133 352,15	43 205 896,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		6 149 206,57			6 149 206,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 426 867,69	226 844,74		6 653 712,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 054 391,98			3 054 391,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16 822,54			16 822,54
V.	TRANSPORTO		129 784,65			129 784,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		42 405,85			42 405,85

VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 161 699,66			2 161 699,66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		14 230,33			14 230,33
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		329 401,52			329 401,52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		18 390 971,00			18 390 971,00
XI.	NUOMOS		28 570,59			28 570,59
XII.	FINANSAVIMO		5 002 935,20		-7 671,51	4 995 263,69
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 026 798,39		0,00	1 026 798,39
XIV.	KITOS		338 317,71		-125 680,64	212 637,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		72 927,08	-133 371,33	133 352,15	72 907,90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		40 503,46	0,00	0,00	40 503,46
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		672 880,72			672 880,72
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		271 427,84			271 427,84
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		360 949,42			360 949,42
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-36 316,46			-36 316,46
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G.	PELNO MOKESTIS					
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		77 114,08	-133 371,33	133 352,15	77 094,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-712 072,12			-712 072,12
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-634 958,04			-634 977,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių
įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
7 priedas

**INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS
ATASKAITOS STRAIPSNIAMS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	ILGALAIKIS TURTAS		143 502 322,12	0,00	-226 844,74	143 275 477,38
I.	Nematerialusis turtas		185 378,78	0,00	0,00	185 378,78
I.1.	Plėtros darbai		0,00			0,00
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		119 366,68			119 366,68
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		66 012,10			66 012,10
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00			0,00
I.5.	Prestižas		0,00			0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		99 279 437,47	0,00	-226 844,74	99 052 592,73
II.1.	Žemė		159 789,68			159 789,68
II.2.	Pastatai		12 425 570,86			12 425 570,86
II.3.	Infrastruktūros statiniai		49 236 986,20		-226 844,74	49 010 141,46
II.4.	Kiti statiniai		1 922 409,16			1 922 409,16
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1 289 334,98			1 289 334,98
II.6.	Transporto priemonės		169 889,18			169 889,18

II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 207 909,05			1 207 909,05
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		339 432,30			339 432,30
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		32 528 116,06			32 528 116,06
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		44 037 505,87			44 037 505,87
IV.	Mineraliniai ištekliai					0,00
V.	Kitas ilgalaikis turtas					0,00
B.	BIOLOGINIS TURTA		1 724 201,25			1 724 201,25
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		4 778 971,42	7 671,51	-125 699,82	4 660 943,11
I.	Atsargos		442 624,14	0,00	0,00	442 624,14
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		872,99			872,99
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		356 651,37			356 651,37
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		85 099,78			85 099,78
II.	Išankstiniai apmokėjimai		96 019,01	0,00	0,00	96 019,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		4 025 030,69	7 671,51	-125 699,82	3 907 002,38
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00			0,00
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00			0,00
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		0,00			0,00
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		32 241,55			32 241,55
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		3 679 740,93		-125 699,82	3 554 041,11
III.6.	Kitos gautinos sumos		313 048,21	7 671,51		320 719,72
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00			0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		215 297,58			215 297,58
	IŠ VISO TURTO:		150 005 494,79	7 671,51	-352 544,56	149 660 621,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		143 152 445,35	0,00	-219 173,23	142 933 272,12
I.	Iš valstybės biudžeto		41 477 053,44		-5 386,84	41 471 666,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		42 246 099,89		-184 264,47	42 061 835,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		48 106 563,07		-29 521,92	48 077 041,15

IV.	Iš kitų šaltinių		11 322 728,95	0,00		11 322 728,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 509 738,52	0,00	-125 680,64	5 384 057,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		547 860,78	0,00	0,00	547 860,78
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		438 111,24			438 111,24
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		88 766,01			88 766,01
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		20 983,53			20 983,53
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 961 877,74	0,00	-125 680,64	4 836 197,10
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		152 570,09		-125 680,64	26 889,45
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		40 050,93			40 050,93
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		56 452,01			56 452,01
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		12 834,92	0,00	0,00	12 834,92
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00			0,00
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		12 834,92			12 834,92
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		1 691 854,60			1 691 854,60
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 042 252,49			1 042 252,49
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 812,58			3 812,58
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		1 950 505,37			1 950 505,37
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11 544,75			11 544,75
F.	GRYNASIS TURTAS		1 343 310,92	0,00	0,00	1 343 310,92
I.	Dalininkų kapitalas					0,00
II.	Rezervai		237 336,99	0,00	0,00	237 336,99
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		237 336,99			237 336,99
II.2.	Kiti rezervai					0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		390 724,82			390 724,82
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		715 249,11	0,00	0,00	715 249,11
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		282 337,66			282 337,66
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		432 911,45			432 911,45
G.	MAŽUMOS DALIS					0,00

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	150 005 494,79	0,00	-344 853,87	149 660 640,92
---	----------------	------	-------------	----------------

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Telšių rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Telšių rajono savivaldybės administracijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys 2023 m. birželio 30 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-08 Nr. B7-1969
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Telšių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Adelė Pociuvienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-08 15:09
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-09-17 14:57 - 2025-09-16 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Zigmas Nevardauskas Direktorius (-ė)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-08 19:30
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-08-08 19:30
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-01-11 16:10 - 2028-01-10 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	4
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FBA 2023-06-30.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VRA 2023-06-30.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	7 vsafas 10 pr klaidų VRA 2023-06.30.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	7 vsafas 7 pr klaidų FBA 2023-06-30.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230804.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-08-09 nuorašą suformavo Adelė Pociuvienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-