

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

Šiaulių miesto savivaldybės išdas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Šiaulių miesto savivaldybės administracija Finansų skyrius, 188771865, Vasario 16-osios g. 62, Šiauliai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

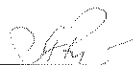
2014 m. gruodžio 09 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25.901.907,74	25.981.787,16
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	1	14.746.262,87	21.867.731,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.872.841,61	2.137.111,96
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		704.724,56	1.409.917,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11.886.221,52	15.984.004,77
III.6	Kitos gautinos sumos		282.475,18	2.336.697,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11.155.644,87	4.114.055,96
	IŠ VISO TURTO:		25.901.907,74	25.981.787,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3.427.338,13	
I.	Iš valstybės biudžeto		3.427.338,13	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		93.293.819,38	106.145.051,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		38.639.978,99	45.146.235,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	2	38.639.978,99	45.146.235,53
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			


I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		54.653.840,39	60.998.816,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2	11.320.524,04	10.770.594,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		177.121,13	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			9.249,96
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		43.156.195,22	49.211.522,60
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1.007.449,31
F.	GRYNASIS TURTAS		(70.819.249,77)	(80.163.264,50)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(70.819.249,77)	(80.163.264,50)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.344.014,73	(6.468.406,41)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(80.163.264,50)	(73.694.858,09)
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		25.901.907,74	25.981.787,16

L.e. savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Algimantas Beinoravičius
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Irmina Volskienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės išdas

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos Finansų skyrius, 188771865, Vasario 16-osios g. 62, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014 m. gruodžio 09 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		97.775.223,69	88.795.227,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		88.677.220,97	79.365.815,92
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		88.677.220,97	79.365.815,92
II.1.1.	Mokesčių pajamos		88.677.220,97	79.365.815,92
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.098.002,72	9.429.411,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9.098.002,72	9.429.411,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		90.474.412,79	107.029.412,14
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(47.671,59)	448.353,08
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		90.522.084,38	106.581.059,06
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.300.810,90	(18.234.184,27)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3	1.838.595,29	3.245.840,24
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	4	204.608,54	
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9.344.014,73	(14.988.344,03)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9.344.014,73	(14.988.344,03)

L.e. savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Algimantas Beinoravičius

(vardas ir pavardė)

Irmina Volskienė

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie Šiaulių miesto savivaldybės išdo 2014 m. III ketv. finansinių ataskaitų rinkinio

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės išdo, kaip atskiro viešojo sektoriaus subjekto, apskaitą tvarko ir atskaitomybę rengia Finansų skyrius, laikydamasis skyriaus nuostatų ir kitų skyriaus veiklą reglamentuojančių dokumentų. Finansų skyrius yra Šiaulių miesto savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Šiaulių miesto savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 188771865, adresas – Vasario 16- osios g. 62, LT-76295 Šiauliai.

Šiaulių miesto savivaldybės išdas neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.
Ataskaitinio laikotarpio trukmė – nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. rugsėjo 30 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių miesto savivaldybės išdo tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys nebuvo sudarytas nustatytu laiku, kaip tai numato 23-asis VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“, nes Valstybinė mokesčių inspekcija pavėluotai pateikė informaciją, reikalingą savivaldybių išdų finansinėms ataskaitoms sudaryti. Iš kitų viešojo sektoriaus subjektų ši informacija už III ketv. negauta.

Išdo buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių buhalterinę apskaitą, nustatyta tvarka.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas litais.

Išsamiau apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų rinkinio už 2013 m. aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Per vienerius metus gautinos sumos – tai gautini mokesčiai, gautinos sumos už turto nuomą, nuomos mokestis už valstybinę žemę, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto.
2. 2014 m. rugsėjo 30 d. Šiaulių miesto savivaldybė buvo paėmusi ir negrąžinusi 49960503,03 litus paskolų, iš jų 11320524,04 litai sudaro ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį.
3. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai sudaro skirtumas tarp palūkanų pajamų (109822,44 litai), dividendų (2840000 litų) ir palūkanų sąnaudų už paskolas (1111227,15 litai).
4. Gavus reikalingus duomenis, gautinos sumos už komunalinių atliekų surinkimą iš VŠĮ „Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras“ išskaidytos į gautinas ir sukauptas gautinas sumas.

L.e. savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas

Algimantas Beinoravičius

Finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja

Irmina Volskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasiekimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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);		77.215.263,24			(73.787.925,11)						3.427.338,13	
2	nepiniginiam turtui įsigyti			1.387.597,97		(1.387.597,97)							
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		77.215.263,24	#####		(72.400.327,14)						3.427.338,13	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
5	nepiniginiam turtui įsigyti												
6	kitoms išlaidoms kompensuoti												
7	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);												
8	nepiniginiam turtui įsigyti												
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;												
11	nepiniginiam turtui įsigyti												
12	kitoms išlaidoms kompensuoti												
13	Iš viso finansavimo sumų		65.038.609,40			(59.072.953,00)						3.427.338,13	