

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

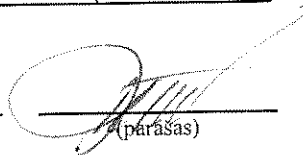
2014 m. rugsėjo 02 d. Nr. 2

(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		36.258.326,21	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	22.213.211,77	21.867.731,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		2.108.933,46	2.137.111,96
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		872.088,34	1.409.917,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18.945.105,34	15.984.004,77
III.6	Kitos gautinos sumos		287.084,63	2.336.697,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.045.114,44	4.114.055,96
	IŠ VISO TURTO:		36.258.326,21	25.981.787,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.965.656,40	
I.	Iš valstybės biudžeto		5.965.656,40	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		97.278.756,21	106.145.051,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		39.527.710,60	45.146.235,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	2	39.527.710,60	45.146.235,53
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			

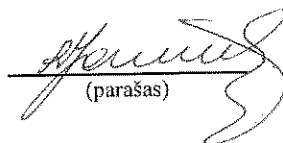
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57.751.045,61	60.998.816,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2	11.116.951,05	10.770.594,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		(79.800,65)	
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			9.249,96
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		46.713.895,21	49.211.522,60
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1.007.449,31
F.	GRYNASIS TURTAS		(66.986.086,40)	(80.163.264,50)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(67.145.687,70)	(80.163.264,50)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13.017.576,80	(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:		36.258.326,21	25.981.787,16

Administracijos direktoriaus pavaduotojas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Romanas Kančauskas  
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Regina Janušauskienė  
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2014 m. rugsėjo 02 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		72.119.018,05	61.074.119,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		66.248.273,69	54.645.476,89
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		66.248.273,69	54.645.476,89
II.1.1.	Mokesčių pajamos		66.248.273,69	54.645.476,89
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		5.870.744,36	6.428.642,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.870.744,36	6.428.642,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		61.456.195,19	79.021.011,56
I.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		131.325,40	448.353,08
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		61.324.869,79	78.572.658,48
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10.662.822,86	(17.946.892,03)
D.	KITOS VEIKLOS RĖZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3	2.150.145,40	3.645.389,33
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	4	204.608,54	
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		13.017.576,80	(14.301.502,70)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13.017.576,80	(14.301.502,70)

Administracijos direktoriaus pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos

vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Romanas Kančauskas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Regina Janušauskienė

(vardas ir pavardė)

# ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie Šiaulių miesto savivaldybės išdo 2014 m. II 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.

Atskaitinio laikotarpio trukmė – nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. birželio 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 išdu finansinėms ataskaitos sudaryti. Iš kitų viešojo sektoriaus subjektų ši informacija už II 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. birželio 30 d. Šiaulių miesto savivaldybė buvo paėmusi ir negrąžinusi 50644661,65 litą paskolų, iš jų 11116951,05 litas sudaro ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį.
3. Finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudaro skirtumas tarp palūkanų pajamų (64452,52 litai), dividendų (2840000 litų) ir palūkanų sąnaudų už paskolas (754307,12 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.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas

Romanas Kančauskas

Finansų skyriaus vedėja

Regina Janušauskienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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);		65.038.609,40									5.965.656,40
2	nepiniginiam turtui įsigyti			400.800,00								
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		65.038.609,40	(400.800,00)		(58.672.153,00)						5.965.656,40
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)						5.965.656,40