

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014 m. liepos 02 d. Nr. 1

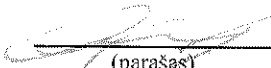
(data)

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		32.326.019,51	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	I	24.850.027,37	21.867.731,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.989.247,09	2.137.111,96
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1.114.852,67	1.409.917,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.247.094,23	15.984.004,77
III.6	Kitos gautinos sumos		2.498.833,38	2.336.697,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.475.992,14	4.114.055,96
	IŠ VISO TURTO:		32.326.019,51	25.981.787,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.796.802,40	
I.	Iš valstybės biudžeto		2.796.802,40	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		104.887.819,26	106.145.051,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		42.288.090,52	45.146.235,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	2	42.288.090,52	45.146.235,53
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			

I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		62.599.728,74	60.998.816,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2	10.913.378,06	10.770.594,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		31.061,19	
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			9.249,96
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		51.633.161,71	49.211.522,60
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22.127,78	1.007.449,31
F.	GRYNASIS TURTAS		(75.358.602,15)	(80.163.264,50)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(75.358.602,15)	(80.163.264,50)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.804.662,35	(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:		32.326.019,51	25.981.787,16

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

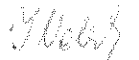

(parašas)

Gedeminas Vyšniauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2014 m. liepos 02 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		37.363.336,51	30.806.365,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		34.556.732,73	27.439.223,96
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		34.556.732,73	27.439.223,96
II.1.1.	Mokesčių pajamos		34.556.732,73	27.439.223,96
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		2.806.603,78	3.367.141,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.806.603,78	3.367.141,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		32.204.302,36	51.103.215,27
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		69.103,10	
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		32.135.199,26	51.103.215,27
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.159.034,15	(20.296.849,67)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3	(354.371,80)	(422.475,26)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.804.662,35	(20.719.324,93)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.804.662,35	(20.719.324,93)

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gedeminas Vyšniauskas

(vardas ir pavardė)

Irmėna Volskienė

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie Šiaulių miesto savivaldybės išdo 2014 m. I 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. kovo 31 d. 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 ataskaitos sudaryti. Iš kitų viešojo sektoriaus subjektų ši informacija už I 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. kovo 31 d. Šiaulių miesto savivaldybė buvo paėmusi ir negrąžinusi 53201468,58 litus paskolų, iš jų 10913378,06 litai sudaro ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį.
3. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai sudaro skirtumas tarp palūkanų pajamų iš likučių bankų sąskaitose (30577,77 litai) ir palūkanų sąnaudų už paskolas (384949,57 litai).

Administracijos direktorius



Gedeminas Vyšniauskas

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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perdota 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) pasiskirstymas	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);	27.152.602,40				(24.355.800,00)						2.796.802,40	
2	nepiniginiam turtui įsigyti			123.400,00		(123.400,00)							
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	27.152.602,40		(123.400,00)		(24.232.400,00)						2.796.802,40	
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	27.152.602,40				(24.355.800,00)						2.796.802,40	