

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Šiaulių miesto savivaldybės administracija Privatizavimo fondas  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188771865,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. liepos 16 d. Nr. \_\_\_\_\_


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.519.869,88	268.693,88
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	1.519.869,88	268.693,88
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.602.713,94	194.134,83
I.	Atsargos		4.418.938,70	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	nebaigtos, žaliavos ir tikrinis inventorių			
I.3	nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	2.1	4.418.938,70	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2	1.553,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		49.737,04	136.752,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	2.3.1	45.772,04	136.752,26
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.3.2	3.965,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4	132.485,20	57.382,57
	IŠ VISO TURTO:		<b>6.122.583,82</b>	<b>462.828,71</b>
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.712.436,84	
I.	Iš valstybės biudžeto	3.1	342.415,65	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	3.2; 3.3	4.092.577,19	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	3.4	1.277.444,00	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98.199,00	6.835,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98.199,00	6.835,00
II.1	Įsipareigojimai, susiję su trumpalaikiais atidėjimais			
II.2	Įsipareigojimai, susiję su trumpalaikiais atidėjimais			
II.3	Įsipareigojimai, susiję su trumpalaikiais atidėjimais			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	4.1	45.400,00	
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintinai mokėsiamos išmokos ir permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję			
II.10	Įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2	52.799,00	6.835,00
F.	GRYNASIS TURTAS	5	311.947,98	455.993,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		311.947,98	455.993,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(105.838,93)	121.281,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		417.786,91	334.712,03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>6.122.583,82</b>	<b>462.828,71</b>

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos direktoriaus  
pavduotojas, pavaduojantis administracijos direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


  
(parašas)

Vaclovas Vingras

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos finansų skyriaus  
vedėjo pavduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Irmina Volskienė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės administracija Privatizavimo fondas  
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188771865,

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. liepos 16 d. Nr. VRA-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		43.784,38	24.204,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		(8.027,07)	
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	6.1	(8.027,07)	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		51.811,45	24.204,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.2	51.811,45	24.204,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		149.847,23	(2.075,80)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR			
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO	7.1	149.184,22	(2.075,80)
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS	7.2	663,01	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(106.062,85)	26.280,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	8	223,92	95.001,68
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	9	(105.838,93)	121.281,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(105.838,93)	121.281,68
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos direktoriaus  
pavadootojas, pavadoojantis administracijos direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



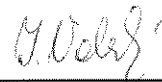
(parašas)

Vaclovas Vingras

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos finansų skyriaus  
vedėjo pavadootoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Irmina Volskienė

(vardas ir pavardė)

26-ojo VSAFAS „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“  
1 priedas

(Informacijos apie pinigų srautus per ataskaitinį laikotarpį ir pinigų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikimo Privatizavimo fondo aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

**PRIVATIZAVIMO FONDO PINIGŲ LIKUČIAI**

2013.06.30

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>PINIGŲ SRAUTAI, IŠSKYRUS PASKOLAS</b>		
1.	<b>Įplaukos</b>		
1.1	Įplaukos, gautos iš privatizavimo sandorių ir pardavus valstybei (savivaldybei) nuosavybės teise priklausančius akcijų paketus	107149,82	2000,00
1.2	Palūkanos už atidėtas įmokas ir netesybos (baudos ir delspinigiai už privatizavimo sandoriuose numatytų sąlygų nevykdymą)		
1.3	Pervedimai iš valstybės biudžeto		
1.4	Kitos įplaukos	1083,61	4278,54
2.	<b>Iš viso įplaukų</b>	<b>108233,43</b>	<b>6278,54</b>
3.	<b>Išlaidos</b>		
3.1	Gyventojų santaupoms atkurti ir su tuo susijusioms išlaidoms padengti		
3.2	Rezerviniam (stabilizavimo) fondui sudaryti		
3.3	Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintoms šalies programoms įgyvendinti		
3.4	Privatizavimo komisijos funkcijoms įgyvendinti		
3.5	VĮ Valstybės turto fondo funkcijoms įgyvendinti		
3.6	Ekspertų paslaugoms apmokėti		
3.7	Objektams parengti privatizuoti		
3.8	Kitos išlaidos	105337,22	0,00
4.	<b>Iš viso išlaidų</b>	<b>105337,22</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Įplaukų ir išlaidų skirtumas (2 – 4)</b>	<b>2896,21</b>	<b>6278,54</b>
<b>B.</b>	<b>PASKOLŲ PINIGŲ SRAUTAI</b>		
6.	<b>Įplaukos</b>		
6.1	Gautos paskolos		
6.2	Grąžintos Privatizavimo fondui paskolos	12121,00	9473,32
7.	<b>Iš viso įplaukų</b>	<b>12121,00</b>	<b>9473,32</b>
8.	<b>Išlaidos</b>		
8.1	Grąžintos paskolos		
8.2	Privatizavimo fondo suteiktos paskolos		
9.	<b>Iš viso išlaidų</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10.	<b>Įplaukų ir išlaidų skirtumas (7 – 9)</b>	<b>12121,00</b>	<b>9473,32</b>
11.	<b>Privatizavimo fondo įplaukų ir išlaidų skirtumas (5 + 10)</b>	<b>15017,21</b>	<b>15751,86</b>
<b>C.</b>	<b>FONDO PINIGŲ LIKUTIS METŲ PRADŽIOJE</b>	<b>117467,99</b>	<b>8365,57</b>
12.	Iš jo gyventojų santaupoms atkurti ir su tuo susijusioms išlaidoms padengti		
13.	Iš jo Rezerviniam (stabilizavimo) fondui sudaryti		
<b>D.</b>	<b>FONDO PINIGŲ LIKUTIS LAIKOTARPIO PABAIGOJE (C+11)</b>	<b>132485,20</b>	<b>24117,43</b>
14.	Iš jo gyventojų santaupoms atkurti ir su tuo susijusioms išlaidoms padengti		
15.	Iš jo Rezerviniam (stabilizavimo) fondui sudaryti		

**ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS PRIVATIZAVIMO FONDAS**  
188771865, Vasario 16 - osios g. 62, 76295 Šiauliai

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2013 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ ATASKAITŲ  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

Šiaulių miesto savivaldybės administracija (toliau Savivaldybės administracija) yra savivaldybės įstaiga.

Savivaldybės administracijos buveinės adresas: Vasario 16 - osios g. 62, Šiauliai.

Teisinė forma – Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla.

Savivaldybės administracijos tikslas – įgyvendinti teisės aktų nustatytas funkcijas kuo efektyviau tenkinant bendruomenės interesus.

Savivaldybės administracijai vadovauja Savivaldybės administracijos direktorius. Jis yra įstaigos vadovas.

Vienas iš savivaldybės administracijos lėšų šaltinių – savivaldybės privatizavimo fondo lėšos.

Šiaulių miesto savivaldybės Privatizavimo fondo (toliau Fondas) lėšų apskaitą tvarko Finansų skyrius.

Privatizavimo fondo ataskaitos sudarytos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), kitais teisės aktais ir buhalterinės apskaitos tvarkymo, finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rengimo rekomendacijomis.

Fondo lėšos pervedamos į atskirą atsiskaitomąją sąskaitą Nr. LT74 7180 0000 0014 2707, esančią AB Šiaulių Bankas Šiaulių filiale.

Fondas kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų neturi.

Fondo finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31d.

2013 metų II ketvirčio Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 m. birželio 30 dienos duomenis litais ir centais.

Privatizavimo fondo veiklos nutraukimas nenumatomas.

**II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

Šiaulių miesto savivaldybėje Valstybei nuosavybės teise priklausanti, perduotą savivaldybei patikėjimo teise ar Savivaldybei nuosavybės teise priklausančiu ilgalaikiu materialiuoju turtu disponuoja Turto valdymo skyrius. Nenaudojamo turto pardavimus (aukcionus) organizuoja šio skyriaus Privatizavimo ir viešųjų pirkimų poskyris. Visą turto apskaitą tvarko Apskaitos skyrius.

2012 m. Šiaulių miesto savivaldybėje buvo įgyvendintas projektas „Finansų valdymo bei apskaitos ir atskaitomybės sistemos, atitinkančios Lietuvos Respublikos finansų ministerijos patvirtintą VSAFAS koncepciją, sukūrimas ir įdiegimas Šiaulių miesto savivaldybėje“, finansuojamas iš Europos Sąjungos Socialinio fondo pagal priemonę „Viešojo administravimo

subjektų sistemos tobulinimas“. Buvo įdiegta finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema „Biudžetas“ ir 2013-01-31 Šiaulių miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A-124 „Dėl Šiaulių miesto savivaldybės apskaitos parvartinimo“ patvirtintas Šiaulių miesto savivaldybės privatizavimo fondo buhalterinės apskaitos vadovas.

Privatizavimo fondas nuo 2013 m. sausio 1 d. turėjo pradėti apskaityti turtą skirtą parduoti, tačiau dėl informacinės sistemos Ilgalaikio turto ir Atsargų modulių nepritaikymo Privatizavimo fondui, šių veiksmų atlikti negalėjo. Privatizavimo fondas 2013 metų I ketvirtį apskaitė pajamas, gautas iš sandorių ir patirtas išlaidas (sąnaudas). II ketvirtį ši problema buvo išspręsta. Apskaitos skyrius nenaudojamą skirtą parduoti ilgalaikį ir finansinį turtą perdavė iš savo balanso į Privatizavimo fondo balansą.

Gautos lėšos iš privatizavimo sandorių bei gražintų paskolų lėšos naudojamos programoms, kurias Šiaulių miesto savivaldybės taryba patvirtino 2013 m. vasario 28 d. sprendimu Nr. T-35 „Dėl Šiaulių miesto savivaldybės privatizavimo fondo 2013 metų sąmatos patvirtinimo“, finansuoti.

### **1. Ilgalaikis turtas**

1.1 Ilgalaikis finansinis turtas – 1519869,88 Lt:

1.1.1 Privatizuojamų akcijų paketas – 1277444,00 Lt.

1.1.2 1999 – 2002 metais iš Privatizavimo fondo buvo suteiktos beprocentinės paskolos 17-ai Basanavičiaus g. 74 gyventojų namo statybai pabaigti 600000 Lt. Gražinimo terminas iki 2025 m. Du gyventojai fondui paskolas gražino. 2013-06-30 po vienu metų gautinos ilgalaikės paskolos sudaro 242425,88 Lt

### **2. Trumpalaikis turtas – 4602713,94 Lt:**

2.1 Atsargos – Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti – 4418938,70 Lt.

2.2 Apskaitos skyriui programoms vykdyti pagal paraiškas pervesta 5337,22 Lt, tačiau išleista tik 3784,22 Lt. Išankstinis apmokėjimas – 1553,00 Lt.

2.3 Per vienus metus gautinos sumos – 49737,04 Lt:

2.3.1 Paskolos Basanavičiaus g. 74 gyventojų namo statybai pabaigti po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis sudaro 45772,04 Lt.

2.3.2 Pagal 2012-08-06 sutartį Nr.SŽ-634 likusi mokėti už privatizuotą objektą kainos dalis 3965,00 Lt.

2.4 Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje – 132485,20 Lt (2012-12-31 – 117467,99 Lt).

### **3. Finansavimo sumos:**

3.1 Iš valstybės biudžeto ilgalaikiui turtui įsigyti: gautos – 747653,54 Lt; panaudotos – 405237,89 Lt.

3.2 Iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiui turtui įsigyti: gautos – 5390004,60 Lt; panaudotos – 1305454,48 Lt.

3.3 Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (panaudotos) – 8027,07 Lt.

3.4 Iš kitų šaltinių ilgalaikiui turtui įsigyti (gautos) – 1277444,00 Lt.

### **4. Įsipareigojimai**

4.1 Mokėtinos finansavimo sumos – 45400,00 Lt. Pagal patvirtintą programą, VšĮ Šiaulių respublikinė ligoninė, pateikė paraišką lėšoms gauti. Ši paraiška buvo apmokėta dalinai (50000,00 Lt).

4.2 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 52799,00 Lt:

4.2.1 Gauti pirminiai įnašai už aukcione parduodamus 3 objektus – 52299,00 Lt.

4.2.2 Gauti registracijos mokesčiai už dalyvavimą aukcione – 500,00 Lt.

### **5. Grynas turtas - 311947,98 Lt:**

5.1 Einamųjų metų deficitas – 105838,93 Lt.

5.2 Ankstesnių metų perviršis – 417786,91 Lt.

**6. Pagrindinės veiklos pajamos – 43784,38 Lt:**

- 6.1 Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – (8027,07) Lt.
- 6.2 Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 51811,45 Lt:
  - 6.2.1 apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo – 46693,76 Lt;
  - 6.2.2 apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos (pagal sutartį dalimis gražinamos sumos už 2012 m. aukcione parduotą objektą) – 4758,00 Lt;
  - 6.2.3 gauti delspinigiai už pradeltus paskolų gražinimo terminus – 9,69 Lt.
  - 6.2.4 registracijos mokestis (parduotų objektų) – 350,00 Lt.

**7. Pagrindinės veiklos sąnaudos - 149847,23 Lt:**

- 7.1 Finansavimo – 149184,22 Lt:
  - 7.1.1 Viešojo sektoriaus subjektų (Administracija) – 3784,22 Lt;
  - 7.1.2 Kitų viešojo sektoriaus subjektų (VšĮ Šiaulių respublikinė ligoninė) – 95400,00 Lt;
  - 7.1.3 Neviešojo sektoriaus subjektų (Šiaulių vyskupijos kurija) – 50000,00 Lt.
- 7.2 Kitos (nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo) – 663,01 Lt.

**8. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Palūkanų pajamos – 223,92 Lt:

- Apskaičiuotos banko palūkanos už laikomas lėšas atsiskaitomojoje sąskaitoje – 75,15 Lt;
- Apskaičiuotos palūkanos už atidėtas įmokas (privatizuoto objekto) – 148,77 Lt.

**9. Grynasis perviršis – 105838,93 Lt.**

**10. Investicinės veiklos pinigų srautai**

Per ataskaitinį laikotarpį paskolų gavėjai gražino 12121,00 Lt.

**11. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomi:**

11.1 Basanavičiaus g. 74 namo gyventojų delspinigiai – 30883,09 Lt.

Daugiausia skolos turi namo gyventoja D.Vaičiulienė . Šiuo metu vyksta teismai dėl skolos ir delspinigių gražinimo.

Apie skolininkus informuojamas Turto valdymo skyriaus Privatizavimo ir viešųjų pirkimų poskyris. Jiems siunčiami raginimai, kad apmokėtų susidariusias įmokų bei delspinigių skolas.

11.2 Vadovaujantis Šiaulių miesto tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T-114 „Dėl skolos nurašymo“, bankrutavusios UAB „Šiaulių aerouostas“ paskola (95000,00 Lt) 2013-05-30 buvo nurašyta.

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos direktoriaus  
pavduotojas, pavaduojantis administracijos direktorių



Vaclovas Vingras

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos  
Finansų skyriaus vedėjo pavduotoja



Irmina Volskienė