

VISAGINO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

2021 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gegužės 5 d. Nr. K11-25
Visaginas

1. Bendroji dalis

Bendrieji duomenys apie Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnybą (toliau – VSKAT) pateikti 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio Aiškinamajame rašte.

Ataskaitinio laikotarpio Aiškinamojo rašto bendrojoje dalyje pateiktos informacijos ir duomenų pasikeitimų nebuvo.

2. Apskaitos politika

VSKAT apskaitos politika pateikta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio Aiškinamajame rašte. Nuo ataskaitinių metų pradžios apskaitos politika keista nebuvo.

3. Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pateiktų duomenų detalizavimas:

1. Pastaba. Nematerialiojo turto savikaina 1 330,27 Eur, sukaupta amortizacija – 1178,58 Eur, likutinė vertė – 151,69 Eur.
2. Pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto savikaina 3 656,92 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 2509,03 Eur, likutinė vertė – 1147,89 Eur.
3. Pastaba. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 15,10 Eur.
4. Pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 288,15 Eur.
5. Pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 9148,02 Eur.
6. Pastaba. Pinigų likutis sąskaitoje – 12,11 Eur
7. Pastaba. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 1599,84 Eur, iš jų
 - ilgalaikiam turtui – 1299,58 Eur
 - kitoms išlaidoms – 300,26 Eur
8. Pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 9163,12 Eur, t. y.:
 - Tiekėjams mokėtinos sumos – 346,94 Eur;
 - Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 4896,97 Eur. Tai darbuotojams mokėtinas darbo užmokestis ir mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.
 - Sukauptos atostoginių sąnaudų – 3919,21 Eur, iš jų:
 - valstybinio socialinio draudimo įmokos – 56,02 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktų duomenų detalizavimas:

9. Pastaba. Finansavimo pajamas 22637,10 Eur sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų gautų finansavimo sumų ir sukauptų gautinų finansavimo sumų priskaičiuotos pajamos patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms.

10. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos 22637,10 Eur:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 20872,56 Eur
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 147,27 Eur
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 592,05 Eur
- Kvalifikacijos kėlimo – 50 Eur
- Paprasto remonto ir eksploatavimo – 281,20 Eur
- Sunaudotų atsargų savikaina – 139,70 Eur
- Kitų paslaugų – 554,32 Eur.

Nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos reikšmingų pokyčių nebuvo.

Savivaldybės kontrolierius

Imantas Umbražiūnas

Patarėja

Audronė Bukelskienė

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

Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188701436, Parko g. 14, Visaginas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-05 Nr. K11-23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1299,58	1446,85
I.	Nematerialusis turtas	1.	151,69	173,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		151,69	173,35
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	1147,89	1273,50
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		1147,89	1273,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9463,38	4303,42
I.	Atsargos	3.	15,10	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15,10	
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4.	288,15	384,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos		9148,02	3919,21
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.	9148,02	3919,21
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.	12,11	
	IŠ VISO TURTO:		10762,96	5750,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1599,84	1831,06
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto	7.	1599,84	1831,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9163,12	3919,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.	9163,12	3919,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		346,94	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4896,97	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3919,21	3919,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10762,96	5750,27

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Imantas Umbražiūnas
(vardas ir pavardė)

Patarėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Audronė Bukelskienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188701436, Parko g. 14, Visaginas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-05 Nr. K11- 24

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		22637,10	13889,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		22637,10	13889,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	9.	22637,10	13889,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	10.	22637,10	13889,33
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		20872,56	12804,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		147,27	209,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		592,05	350,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		281,20	29,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		139,70	99,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		554,32	395,77
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Imantas Umbražiūnas
(vardas ir pavardė)

Patarėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Audronė Bukelskienė
(vardas ir pavardė)