

VISAGINO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

2022 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. lapkričio 9 d. Nr. K11-
Visaginas

1. Bendroji dalis

Bendrieji duomenys apie Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnybą (toliau – VSKAT) pateikti 2021 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 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio Aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje pateiktų duomenų detalizavimas:

1. Pastaba. Nematerialiojo turto savikaina 1 828,27 Eur, sukaupta amortizacija – 1 412,36 Eur, likutinė vertė – 415,91 Eur.
2. Pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto savikaina 4195,92 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1 748,13 Eur, likutinė vertė – 2 447,79 Eur.
3. Pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 94,22 Eur, tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata).
4. Pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos – 12667,49 Eur. Tai darbuotojams mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, sukauptos atostoginių sąnaudos, tiekėjams mokėtinos sumos.
5. Pastaba. Pinigų likutis sąskaitoje – 670,6 Eur, iš jų savivaldybės biudžeto asignavimai – 9,87 Eur, kitos lėšos – 660,73 Eur.
6. Pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 68421,67 finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto išlaidoms kompensuoti ir nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: – 2198,79 Eur, iš jų nepiniginiam turtui įsigyti – 2094,7 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 104,09 Eur
7. Pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 12667,49 Eur, t. y.:
 - Tiekėjams mokėtinos sumos – 433,27 Eur.
 - Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5099,43 Eur. Tai darbuotojams mokėtinas darbo užmokestis ir mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos.
 - Sukauptos atostoginių sąnaudos – 7134,79 Eur, iš jų:
valstybinio socialinio draudimo įmokos – 101,98 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktų duomenų detalizavimas:

8. Pastaba. Finansavimo pajamas 72270,88 Eur sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų gautų finansavimo sumų ir sukauptų gautinų finansavimo sumų priskaičiuotos pajamos patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms.

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2022 m. rugsėjo mėnesį atlyginti nuostoliai, atsiradę dėl 2021-09-22 įvykio, kurio metu buvo užlietos VSKAT patalpos. Iš draudimo bendrovės ir draudėjo - Visagino savivaldybės administracijos gauta žalos suma 1549,0 Eur. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų VSKAT neturi.

10. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 72390,15 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 64063,6 Eur, t. y. 88,5 proc. visų patirtų per ataskaitinį laikotarpį sąnaudų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 1730,65 Eur, lyginant su praėjusių metų pirmo pusmečio sąnaudomis padidėjo 681,64 Eur (padidėjo šildymo, elektros energijos, vandens tiekimo paslaugos).

Kitos sąnaudos – 300 Eur yra savivaldybės kontrolierių asociacijos nario mokestis.

Savivaldybės kontrolierius

Imantas Umbražiūnas

Patarėja

Audronė Bukelskienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2022 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-11 Nr. K11-67
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Audronė Bukelskienė Patarėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-11 10:20
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-03-13 17:46 - 2024-03-11 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Imantas Umbražiūnas Savivaldybės kontrolierius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-14 09:22
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-11-14 09:23
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-15 12:47 - 2023-05-14 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20221107.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-02-01)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-02-01 nuorašą suformavo Audronė Bukelskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Elektroninio dokumento nuorašas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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, 321140 Visaginas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS

2022.11.09 Nr. K11-
(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		2863,70	138,48
I.	Nematerialusis turtas	1.	415,91	86,70
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		415,91	86,70
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	2447,79	51,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.8	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		2447,79	51,78
II.9	Kultūros ir kitos vertybės			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13432,31	7511,61
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	3.	94,22	376,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.	12667,49	7134,79
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12667,49	7134,79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	670,60	
	IŠ VISO TURTO:		16296,01	7650,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	2198,79	515,30
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2198,79	515,30

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12667,49	7134,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	12667,49	7134,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		433,27	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5099,43	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7134,79	7134,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1429,73	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		1429,73	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1429,73	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		16296,01	7650,09

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Imantas Umbražiūnas
(parašas) (vardas ir pavardė)

Patarėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Audronė Bukelskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-09 Nr. K11-65
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Audronė Bukelskienė Patarėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-11 10:19
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdeS-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-03-13 17:46 - 2024-03-11 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Imantas Umbražiūnas Savivaldybės kontrolierius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-14 09:20
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdeS-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-11-14 09:20
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-15 12:47 - 2023-05-14 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20221107.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-02-01)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-02-01 nuorašą suformavo Audronė Bukelskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Elektroninio dokumento nuorašas

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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, 321140 Visaginas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS

2022.11.09 Nr. K11-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		73819,88	61926,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8.	72270,88	61926,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		72270,88	61926,28
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	9.	1549,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1549,00	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10.	72390,15	61926,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		64063,60	58026,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		415,78	441,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1730,65	1049,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		612,20	165,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2416,83	947,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		237,18	209,35
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2613,91	1087,23
XIV.	KITOS		300,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1429,73	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1429,73	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1429,73	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

_____ Imantas Umbražiūnas
(parašas) (vardas ir pavardė)

Patarėja
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

_____ Audronė Bukelskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-09 Nr. K11-66
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Audronė Bukelskienė Patarėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-11 10:18
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-03-13 17:46 - 2024-03-11 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Imantas Umbražiūnas Savivaldybės kontrolierius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-14 09:18
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-11-14 09:18
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-15 12:47 - 2023-05-14 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20221107.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-02-01)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-02-01 nuorašą suformavo Audronė Bukelskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-