

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS TAURAGĖS SENIŪNIJA

2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. spalio mėn. 15 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Tauragės rajono savivaldybės administracijos Tauragės seniūnija (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 2006-12-06 identifikavimo kodas 188655921. Adresas Tauragė Prezidentog 7, LT – 72261 Tauragės r.sav., Lietuvos Respublika. Seniūnijos aptarnaujamos teritorijos ribas ir seniūnijai perduodamas juridinio asmens funkcijas sprendimu nustato savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla paslaugų tiekimas ir viešojo administravimo funkcijų įgyvendinimas.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Tauragės rajono savivaldybės administracijos Tauragės seniūnija filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Administracijos direktoriaus 2017 m. balandžio 28 dienos įsakymu Nr. 5-514 patvirtinta 29,05 etatai, iš jų 6,5 sezoniniai (kūrikai) ir 1 darbininkas (subsidijuojamas iš darbo biržos lėšų), seniūnijoje užimta 28,05 etato. 2018 metų rugsėjo 30 dienai seniūnijoje dirbo 24 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigai 26,6.

5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Įstaigos veikloje nėra jokių svarbių sąlygų, kurios gali turėti įtakos jos veiklai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tauragės seniūnijos apskaita tvarkoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Nuo 2010 m. sausio 1 dienos apskaita pradėta tvarkyti vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Finansinių ataskaitų tikslas pateikti informaciją apie seniūnijos finansinę būklę ir veiklos rezultatus, tai yra apie turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas. Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavomės šiais principais: kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, piniginio mato, atsargumo ir turinio viršenybės prieš formą.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis, materialusis turtas.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Seniūnija per III ketvirtį ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto neįsigijo ir negavo nemokamai.

Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. 45,82 eurai.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. 1 147 136,89 eurai.

Ilgalaikio finansinio turto likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. 2630,08 eurai.

Biologinio turto neturime.

Ryšium su naujos apskaitos įvedimu nusidėvėjimas pripažįstamas pajamomis ir sąnaudomis.

2. Trumpalaikis turtas.

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma užbalansinėje sąskaitoje. Seniūnija 2018 m. rugsėjo 30 d. atsargų turėjo už 14150,45 eurų.

3. Išankstiniai apmokėjimai, gautinas sumas ir trumpalaikes mokėtinas sumas.

Seniūnija 2018 m. rugsėjo 30 d. yra padariusi išankstinių mokėjimų už 679,00 eurų - tai transporto priemonių draudimas, spaudos prenumerata.

Seniūnijoje kreditorinis įsiskolinimas sudaro 47411,05 eurų iš jų tiekėjams už prekes ir paslaugas 2024,75 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 18294,07 Eur, sukauptas atostogų rezervas ir soc. draudimas 26875,82 Eur, kompensacija seniūnaičiams – 180 Eur, darbuotojams už sveikatos tikrinimą – 21,29 Eur ir gyventojų permoka už būsto nuomą – 15,12 Eur.

Debitorinis įsiskolinimas sudaro 108,99 Eur. Iš jų įstaigos ir gyventojai už perparduotas komunalines paslaugas per rugsėjo mėn. Rasa Nikelaitytė – 49,49 Eur, bendruomenė „Taurų žiburys“ – 4,02 Eur,

Tauragės pirminės sveikatos priežiūros centras – 8,80 Eur , visuomenės sveikatos biuras – 24,19 Eur, Tauragės Jovarų pagrindinė mokykla – 12,80 Eur, Dacijonų kaimo bendruomenė – 9,69 Eur).

Sukauptos gautinos sumos 47418,30 Eur iš jų 18294,07 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos atostogų rezervo sumos ir soc. draudimas 26875,82 Eur, kiti įsipareigojimai 2248,41 Eur.

4. Pinigai ir jų akvivalentai

Seniūnijos dvejuose banko sąskaitose 2018 rugsėjo 30 d. buvo 1069,39 Eur.

Biudžetinių lėšų banko sąskaitos likutis 2018 m. rugsėjo 30 dienai 69,39 Eur, kurį sudaro nepanaudoti asignavimai komunalinėms paslaugoms – 63,86 Eur (gauta už perparduotas paslaugas iš pirkėjų), banko paslaugoms – 5,50 Eur, kitoms paslaugoms – 0,03 Eur.

Iplaukų iš kitų šaltinių 1000 Eur (medžių genėjimui).

5. Finansavimo sumos.

Tauragės seniūnijos finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

6. Veiklos rezultatų ataskaita.

Per ataskaitinį laikotarpį Tauragės seniūnija pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1284,45 Eur (priskaitė už teikiamas soc. paslaugas ir patalpų nuomą).

Pagrindinės veiklos pajamos yra didesnės už veiklos sąnaudas. Pagrindinės veiklos grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 393,84 Eur.

Tauragės rajono savivaldybės administracijos veiklos nutraukimas ar restruktūrizavimas nėra vykdomas ar numatomas.

Finansavimas per 2018 m. III ketvirtį gautas pagal suformuotas paraiškas ir seniūnijos poreikius, neviršijant šamatos patvirtintų asignavimų. Gauti asignavimai naudoti pagal tikslinę paskirtį.

IV. INFORMACIJA APIE NEAPIBRĖŽTUOSIUS ĮSIPAREIGOJIMUS, NEAPIBRĖŽTĄJĮ TURTĄ IR JŲ POKYČIUS

Informacijos apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius nėra.

V. INFORMACIJA DĖL TEISINIŲ GINČŲ, BEI SPRENDIMAI DĖL JŲ

Tauragės rajono savivaldybė teisinių ginčų bei sprendimų dėl jų neturi. Reikšmingų įvykių, po

paskutinio ataskaitinio laikotarpio, nebuvo.

Seniūnė

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Jatautienė', written over a horizontal line.

Danguolė Jatautienė