

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		21.505.195,57	16.631.869,44
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	6.140.312,64	6.922.711,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.839.619,27	1.382.465,81
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		6.090,06	65.717,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.990.026,19	5.225.852,03
III.6	Kitos gautinos sumos		304.577,12	248.676,67
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	15.364.882,93	9.709.157,83
	IŠ VISO TURTO:		21.505.195,57	16.631.869,44
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	423.259,28	159.881,30
I	Iš valstybės biudžeto		85.995,16	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		337.264,12	159.881,30
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.775.511,27	15.034.690,63
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.206.999,28	6.874.136,88
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	6.206.999,28	6.874.136,88
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.568.511,99	8.160.553,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	2.498.718,19	2.549.297,62
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 biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1.672,15	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	6.068.046,08	5.596.450,68
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	75,57	14.805,45
F	GRYNASIS TURTAS	P18	6.306.425,01	1.437.297,50
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.306.425,01	1.437.297,50
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.869.127,51	7.956.028,38
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.437.297,50	-6.518.730,88
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲO TURTO:		21.505.195,56	16.631.869,43

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Antanas Bartulis
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

_____ (parašas)

Daiva Kerutienė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-6.518.730,88	-6.518.730,88	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		7.956.028,38	7.956.028,38	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.437.297,50	1.437.297,50	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		4.869.127,51	4.869.127,51	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						6.306.425,01	6.306.425,01	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja
(vvrčiausias buhalteris (bhalteris), ieieju drivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Antanas Bartulis
(vardas ir pavardė)

Daiva Kerutienė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.027.489,35	2.075.254,37
I	Įplaukos		99.995.185,23	90.494.464,38
I.1	Finansavimo sumos:		36.205.790,58	32.475.430,34
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		35.589.705,97	31.930.687,09
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		616.084,61	544.743,25
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		52.461.224,25	47.345.660,37
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		4.533.414,37	4.290.447,19
I.5	Gautos palūkanos			
I.6	Kitos įplaukos		6.794.756,03	6.382.926,48
II	Pervestos lėšos		-96.907.456,97	-88.248.950,61
II.1	I valstybės biudžetą		-62.745,80	-261.850,71
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-96.844.711,17	-87.987.099,90
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-60.238,91	-170.259,40
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-60.238,91	-170.259,40
III.4	Kitos išmokos			
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		781.316,48	776.000,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai		781.316,48	776.000,00
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.846.919,27	465.409,82
I	Įplaukos iš gautų paskolų		1.803.126,73	7.914.541,14
II	Gautų paskolų grąžinimas		-2.520.843,76	-10.259.769,72
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		2.564.636,30	2.810.638,40
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		5.655.725,10	3.316.664,19
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.709.157,83	6.392.493,64
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		15.364.882,93	9.709.157,83

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Antanas Bartulis
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Kerutienė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	21.505.195,57	16.631.869,44	4.873.326,13
20	Atsargos			0,00
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	6.140.312,64	6.922.711,61	-782.398,97
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos	1.839.619,27	1.382.465,81	457.153,46
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	6.090,06	36.155,57	-30.065,51
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas		29.561,53	-29.561,53
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	3.677,41	2.838,30	839,11
228	Sukauptos gautinos sumos	3.990.026,19	5.225.852,03	-1.235.825,84
229	Kitos gautinos sumos	300.899,71	245.838,37	55.061,34
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	15.364.882,93	9.709.157,83	5.655.725,10
241	Pinigai bankų sąskaitose	15.364.882,93	9.709.157,83	5.655.725,10
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-6.306.425,01	-1.437.297,50	-4.869.127,51
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-6.306.425,01	-1.437.297,50	-4.869.127,51
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-423.259,28	-159.881,30	-263.377,98
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-423.259,28	-159.881,30	-263.377,98
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-337.264,12	-159.881,30	-177.382,82
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-337.264,12	-159.881,30	-177.382,82
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-85.995,16		-85.995,16
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-85.995,16		-85.995,16
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			0,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.206.999,28	-6.874.136,88	667.137,60
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.206.999,28	-6.874.136,88	667.137,60
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos	-6.206.999,28	-6.874.136,88	667.137,60
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-8.568.511,99	-8.160.553,75	-407.958,24
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-2.498.718,19	-2.549.297,62	50.579,43
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis	-2.498.718,19	-2.549.297,62	50.579,43
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos	-1.747,72	-14.805,45	13.057,73
671	Grąžintini mokesčiai	-1.672,15		-1.672,15
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos	-75,57		-75,57
674	Kitos grąžintinos permokos		-14.805,45	14.805,45
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-6.068.046,08	-5.596.450,68	-471.595,40
691	Tiekėjams mokėtinos sumos			0,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-6.068.046,08	-5.596.450,68	-471.595,40
7KL	Pajamos	-57.778.481,35	-52.322.987,22	-5.455.494,13
70	Finansavimo pajamos			0,00
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			0,00

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			0,00
71	Mokesčių pajamos	-51.786.642,53	-46.313.462,86	-5.473.179,67
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos	-51.786.642,53	-46.313.462,86	-5.473.179,67
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-1.600.276,95	-1.377.676,72	-222.600,23
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1.600.276,95	-1.377.676,72	-222.600,23
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-62.360,72	-270.220,32	207.859,60
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-62.360,72	-270.220,32	207.859,60
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-104.656,56	-190.337,07	85.680,51
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-874.421,40	-904.075,23	29.653,83
761	Palūkanų pajamos	-9.234,28	-18.572,80	9.338,52
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-87.147,27	-106.225,80	19.078,53
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai	-778.039,85	-779.276,63	1.236,78
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	-3.350.123,19	-3.267.215,02	-82.908,17
771	Rinkliavų pajamos	-3.307.809,68	-3.148.708,33	-159.101,35
772	Kitos pajamos	-42.313,51	-118.506,69	76.193,18
8KL	Sąnaudos	52.924.159,29	44.192.636,25	8.731.523,04
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	52.866.856,85	44.030.387,52	8.836.469,33
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos	52.866.856,85	44.030.387,52	8.836.469,33
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.936,47	-1.395,67	-1.540,80
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			0,00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			0,00
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			0,00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			0,00
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			0,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	-2.936,47	-1.395,67	-1.540,80
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			0,00
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	60.238,91	163.644,40	-103.405,49
891	Palūkanų sąnaudos	60.238,91	163.644,40	-103.405,49
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos	-14.805,45	174.322,59	-189.128,04
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka	-14.805,45	174.322,59	-189.128,04
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka	-14.805,45	174.322,59	-189.128,04
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		56.904.059,95	50.041.235,27
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	51.786.642,53	46.313.462,86
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		51.786.642,53	46.313.462,86
II.1.1	Mokesčių pajamos		51.786.642,53	46.313.462,86
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		5.117.417,42	3.727.772,41
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	5.117.417,42	3.727.772,41
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P22	-52.863.920,38	-44.028.991,85
I	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2.936,47	1.395,67
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-52.866.856,85	-44.030.387,52
IV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.040.139,57	6.012.243,42
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			1.377.676,72
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			1.377.676,72
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	814.182,49	740.430,83
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		14.805,45	-174.322,59
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.869.127,51	7.956.028,38
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.869.127,51	7.956.028,38

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Antanas Bartulis
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Kerutienė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	
2	Finansinių ataskaitų valiuta	
3	Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais	
3	Nematerialusis turtas	
4	Ilgalaikis materialusis turtas	
5	Biologinis turtas	
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinis turtas ir įsipareigojimai apskaitoje tvarkomi pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai nustatytus reikalavimus. Savivaldybės išdo finansini turta sudaro per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro ilgalaikės vidaus paskolos. Visos ilgalaikės savivaldybės paskolos gautos viešo konkurso būdu, todėl laikoma, kad šių paskolų palūkanų normos atitinka rinkos palūkanų normą. Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, sukauptos mokėtinos finansavimo sumos ir kitos sumos, mokėtinos sukauptos finansavimo sąnaudos.
7	Atsargos	
8	Finansavimo sumos	Šiaulių miesto savivaldybės išdas 2017 m. finansavimo sumas gavo iš valstybės išdo ir ES.
9	Atidėjiniai	
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	
11	Segmentai	Informacija apie segmentus finansinėse ataskaitose pateikiama pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus. Segmentai išskiriami pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendros valstybės paslaugos, gynyba, viešoji tvarka ir visuomenės apsauga, ekonomika, aplinkos apsauga, būstas ir komunalinis ūkis, sveikatos apsauga, poilsis, kultūra ir religija, švietimas, socialinė apsauga.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	
13	Kitos pajamos	Pajamų apskaitai taikytas kaupimo principas, t.y. pajamos į apskaitą ir finansines ataskaitas įtraukiamos tą laikotarpį, kai jos uždirbamos. Pajamoms nepriskiriamos iš asignavimų valdytojų gautos pajamos už atsitiktines paslaugas ir įmokos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose istaigose – šios sumos eražinamos asignavimu valdytojams. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro dividendų, baudų ir delspinigių pajamos ir pajamos už teigiamus likučius bankų saskaitose. Palūkanų pajamos pripažįstamos pagal gautas įplaukas.
14	Sąnaudos	Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 1-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sąnaudos pripažįstamos, kai registruojamos asignavimų valdytojams pervestinos sumos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sąnaudos nepripažįstamos, kai registruojamos pervestinos finansavimo sumos, gautos iš valstybės biudžeto ir ES. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos už gautas paskolas.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	
16	Operacijos užsienio valiuta	
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	
18	Kiti apskaitos principai	

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Pagal inventorizavimo komisijos pasiūlymą, nurašyta žemės nuomos mokesčio permoka, kuri buvo nustatyta perduodant Apskaitos skyriui žemės nuomos mokesčio apskaitą		14.805,45	14.805,45	
	Iš viso		14.805,45	14.805,45	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	ILGALAIKIS TURTAS				0,00
I	Nematerialusis turtas				0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas				0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas				0,00
IV	Kitas ilgalaikis turtas				0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS				0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	16.631.869,44			16.631.869,44
I	Atsargos				0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti				0,00
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai				0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	6.922.711,61			6.922.711,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1.382.465,81			1.382.465,81
III.3	Gautinos finansavimo sumos				0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	65.717,10			65.717,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.225.852,03			5.225.852,03
III.6	Kitos gautinos sumos	248.676,67			248.676,67
IV	Trumpalaikės investicijos				0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9.709.157,83			9.709.157,83
	IŠ VISO TURTO	16.631.869,44			16.631.869,44
D	FINANSAVIMO SUMOS	159.881,30			159.881,30
I	Iš valstybės biudžeto	0,00			0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto				0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	159.881,30			159.881,30
IV	Iš kitų šaltinių				0,00
E	ISIPAREIGOJIMAI	15.034.690,63		-14.805,45	15.019.885,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	6.874.136,88			6.874.136,88
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	6.874.136,88			6.874.136,88
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.160.553,75		-14.805,45	8.145.748,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2.549.297,62			2.549.297,62
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos				0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos				0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	5.596.450,68			5.596.450,68
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14.805,45		-14.805,45	0,00
F	GRYNASIS TURTAS	1.437.297,50			1.437.297,50
I	Rezervai				0,00
II	Nuosavybės metodo įtaka				0,00
III	Sukauptas perviršis ar deficitas	1.437.297,50			1.437.297,50
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7.956.028,38			7.956.028,38
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-6.518.730,88	0,00		-6.518.730,88
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANOJO TURTO	16.631.869,43		-14.805,45	16.617.063,98

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Antanas Bartulis
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Kerutienė
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAM

Eil. Nr.	Straipsniai	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	50.041.235,27			50.041.235,27
I	FINANSAVIMO PAJAMOS				0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	46.313.462,86			46.313.462,86
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	46.313.462,86			46.313.462,86
II.1.1	Mokesčių pajamos	46.313.462,86			46.313.462,86
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma				0,00
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte				0,00
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos				0,00
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma				0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.727.772,41			3.727.772,41
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.727.772,41			3.727.772,41
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma				0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	-44.028.991,85			-44.028.991,85
I	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ	1.395,67			1.395,67
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ				0,00
III	FINANSAVIMO	-44.030.387,52			-44.030.387,52
IV	KITOS				0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	6.012.243,42			6.012.243,42
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	1.377.676,72			1.377.676,72
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	1.377.676,72			1.377.676,72
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS				0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	740.430,83			740.430,83
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	-174.322,59			-174.322,59
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	7.956.028,38			7.956.028,38
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA				0,00
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	7.956.028,38			7.956.028,38

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Antanas Bartulis
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Kerutienė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.884.981,14		-46.398,44	-2.540.178,27	-5.443.435,56	-3.008.600,65	-564.610,28
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	2.936,47						
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo	-3.887.917,61		-46.398,44	-2.540.178,27	-5.443.435,56	-3.008.600,65	-564.610,28
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-60.238,91						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-60.238,91						
3.1.12	Kitos išmokos							

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-4.614.845,25	-25.269.787,76	-7.491.083,03	-52.863.920,38
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				2.936,47
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo	-4.614.845,25	-25.269.787,76	-7.491.083,03	-52.866.856,85
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-60.238,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-60.238,91
3.1.12	Kitos išmokos				

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.340.214,93		-83.194,75	-575.592,14	-4.123.406,74	-5.138.537,19
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos						
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
1.4	Komandiruočių						
1.5	Transporto						
1.6	Kvalifikacijos kėlimo						
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	1.395,67					
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina						
1.10	Socialinių išmokų						
1.11	Nuomos						
1.12	Finansavimo	-3.341.610,60		-83.194,75	-575.592,14	-4.123.406,74	-5.138.537,19
1.13	Kitų paslaugų						
1.14	Kitos						
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka						
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai						
3.1	Išmokos	-170.259,40					
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
3.1.3	Komandiruočių						
3.1.4	Transporto						
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo						
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
3.1.7	Atsargų įsigijimo						
3.1.8	Socialinių išmokų						
3.1.9	Nuomos						
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-170.259,40					
3.1.12	Kitos išmokos						

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-128.466,99	-3.336.320,36	-19.880.455,15	-7.422.803,60	-44.028.991,85
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					
1.4	Komandiruočių					
1.5	Transporto					
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo					
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					1.395,67
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					
1.10	Socialinių išmokų					
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo	-128.466,99	-3.336.320,36	-19.880.455,15	-7.422.803,60	-44.030.387,52
1.13	Kitų paslaugų					
1.14	Kitos					
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos					-170.259,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					
3.1.3	Komandiruočių					
3.1.4	Transporto					
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo					
3.1.7	Atsargų įsigijimo					
3.1.8	Socialinių išmokų					
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					-170.259,40
3.1.12	Kitos išmokos					

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	6.270.058,18	5.249.771,79	0,00	7.057.224,02	5.984.830,82	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1.839.619,27	1.839.619,27	0,00	1.382.465,81	1.382.465,81	
1.2.1	Gautini mokesčiai	1.839.619,27	1.839.619,27		1.382.465,81	1.382.465,81	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	124.264,48			191.027,52		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	124.264,48			161.465,99		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos				29.561,53		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	3.677,41	3.244,93		2.838,30	2.055,36	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	3.990.026,19	3.329.744,16		5.225.852,03	4.510.836,49	
1.5.1	Iš biudžeto	1.993.645,64	1.993.645,64		2.174.842,60	2.174.842,60	
1.5.2	Kitos	1.996.380,55	1.336.098,52		3.051.009,43	2.335.993,89	
1.6	Kitos gautinos sumos	312.470,83	77.163,43		255.040,36	89.473,16	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-129.745,54			-134.512,41		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	6.140.312,64	5.249.771,79	0,00	6.922.711,61	5.984.830,82	

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	423.259,28		159.881,30	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	423.259,28		159.881,30	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	14.941.623,65		9.549.276,53	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	14.941.623,65		9.549.276,53	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	15.364.882,93		9.709.157,83	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		37.861.938,17	0,00		-37.773.719,91	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		2.246.759,74	3.103.114,10		-5.349.873,84	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		35.615.178,43	-3.103.114,10		-32.423.846,07	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
3	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)	159.881,30	933.961,17	0,00		-756.578,35	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		317.876,56	-59.586,82		-258.289,74	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	159.881,30	616.084,61	59.586,82		-498.288,61	
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų	159.881,30	38.795.899,34	0,00		-38.530.298,26	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo p...

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			-2.223,10			85.995,16
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-2.223,10			85.995,16
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
3	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)						337.264,12
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						337.264,12
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų			-2.223,10			423.259,28

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	163.587,40	-163.587,40	0,00	163.587,40	-77.592,24	85.995,16
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	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)		159.881,30	159.881,30		337.264,12	337.264,12
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso	163.587,40	-3.706,10	159.881,30	163.587,40	259.671,88	423.259,28

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	6.874.136,88	1.803.126,73	-2.470.264,33				
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	6.874.136,88	1.803.126,73	-2.470.264,33				
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2.549.297,62		2.470.264,33			-2.520.843,76	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	2.549.297,62		2.470.264,33			-2.520.843,76	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai							
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai							
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
4	Iš viso	9.423.434,50	1.803.126,73	0,00			-2.520.843,76	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	j	
		kiti pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		6.206.999,28
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos		6.206.999,28
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2.498.718,19
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		2.498.718,19
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Kiti įsipareigojami		
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
4	Iš viso		8.705.717,47

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	287.686,03	287.686,03
2	Nuo vieno iki dvejų metų		
3	Nuo dvejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų	6.155.754,22	6.155.754,22
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	1.803.126,73	1.803.126,73
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	459.150,49	459.150,49
7	Iš viso	8.705.717,47	8.705.717,47

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus		46.339,25	2.452.378,94
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		46.339,25	2.452.378,94
2	Nuo vienu iki penkerių metų			5.807.094,03
3	Po penkerių metų			399.905,25
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		46.339,25	8.659.378,22

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Gražinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
1	Valdžios sektorius							
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	142.981,84					0,00	142.981,84
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	142.981,84					0,00	142.981,84

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4	Sukauptos mokėtinos sumos	6.068.046,08	6.068.020,35		5.596.450,68	5.596.450,68	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.993.645,64	1.993.645,64		2.174.842,60	2.174.842,60	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3.401.622,40	3.401.622,40		2.863.168,22	2.863.168,22	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	672.778,04	672.752,31		558.439,86	558.439,86	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	75,57	75,57		14.805,45		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	75,57	75,57		14.805,45		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	6.068.121,65	6.068.095,92	0,00	5.611.256,13	5.596.450,68	

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	47.563.412,95	1.838.352,72		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	47.563.412,95	1.838.352,72		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	3.981.405,16	1.007,45		1.672,15
2.1	Žemės mokestis	370.071,00			1.672,15
2.2	Paveldimo turto mokestis	89.558,33	594,00		
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	3.521.775,83	413,45		
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis				
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kitų mokesčių iš viso	241.824,42	259,10		
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	108.575,93	2,20		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	133.248,49	256,90		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	Mokesčių sumų iš viso	51.786.642,53	1.839.619,27		1.672,15

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintinių mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetus per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	47.563.412,95		47.563.412,95					47.563.412,95	42.612.002,01
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	47.563.412,95		47.563.412,95					47.563.412,95	42.612.002,01
1.2	Pelno mokestis									
1.3	Socialinis mokestis									
2	Turto mokesčių iš viso	3.981.405,16		3.981.405,16					3.981.405,16	3.621.172,04
2.1	Žemės mokestis	370.071,00		370.071,00					370.071,00	331.101,28
2.2	Paveldimo turto mokestis	89.558,33		89.558,33					89.558,33	56.546,20
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	3.521.775,83		3.521.775,83					3.521.775,83	3.233.524,56
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso									
3.1	Pridėtinės vertės mokestis									
3.2	Akcizai									
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis									
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	Kitų mokesčių iš viso	241.824,42		241.824,42					241.824,42	80.288,81
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	108.575,93		108.575,93					108.575,93	57.704,81
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis									
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	133.248,49		133.248,49					133.248,49	22.584,00
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių sumų iš viso	51.786.642,53		51.786.642,53					51.786.642,53	46.313.462,86

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.117.417,42	3.727.772,41
1.1	Pajamos iš rinkliavų	3.307.809,68	3.148.708,33
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	1.600.276,95	
1.4	Kitos	209.330,79	579.064,08
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.117.417,42	3.727.772,41

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		1.377.676,72
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		1.162.667,29
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		215.009,43
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		1.377.676,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	874.421,40	904.075,23
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	87.147,27	106.225,80
1.3	Palūkanų pajamos	9.234,28	18.572,80
1.4	Dividendai	778.039,85	779.276,63
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-60.238,91	-163.644,40
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-60.238,91	-163.644,40
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	814.182,49	740.430,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147438172

D/L: 2018-03-23 11:54:27

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	15.034.690,63	14.775.511,27
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	15.034.690,63	14.775.511,27

Šiaulių miesto savivaldybės išdas, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438172
D/L: 2018-03-23 11:54:27

Bendras ginčo pobūdis, dėl kurio suformuotas atidėjiny, neapibrėžtasis įsipareigojimas ar neapibrėžtasis turtas, ir informacijos neteikimo finansinių ataskaitų rinkinyje priežastys sprendžiant ginčą su kitomis šalimis:

Neapibrėžto turto sumą 7804,50 Eur sudaro gautini delspinigiai, kurių negalima patikimai įvertinti ir yra maža tikimybė gauti ekonominę naudą. Tai nuo 2004 m. apskaičiuotos sumos – dalis skolininkų yra likviduotos, išregistruotos ar bankrutavusios įmonės; dalis perduota teismams.

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie Šiaulių miesto savivaldybės išdo 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės išdo, kaip atskiro viešojo sektoriaus subjekto, apskaitą tvarko ir atskaitomybę rengia Strateginio planavimo ir finansų skyrius, laikydamasis skyriaus nuostatų ir kitų skyriaus veiklą reglamentuojančių dokumentų. Strateginio planavimo ir 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 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių miesto savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas atsižvelgiant į VSAFAS reikalavimus. 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 eurais.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaita tvarkoma pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytus reikalavimus. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina pagal jo atsiradimą patvirtinančius dokumentus. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikės gautinos sumos parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą.

Ilgalaikių gautinų sumų savivaldybės išdas neturi.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Šiaulių miesto savivaldybės išdas 2017 m. finansavimo sumas gavo iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos finansinės paramos lėšų. Visos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pagal paskirtį grupuojamos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitomi pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytus reikalavimus. Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro ilgalaikės vidaus paskolos. Gautos paskolos pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Visos

ilgalaikės savivaldybės paskolos gautos viešo konkurso būdu, todėl laikoma, kad šių paskolų palūkanų normos atitinka rinkos palūkanų normą.

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metu dalis, gautos permokos, sukauptos mokėtinos finansavimo ir kitos sumos, mokėtinos sukauptos finansavimo sąnaudos ir palūkanos.

Pajamos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Pajamų apskaitai taikytas kaupimo principas, t.y. pajamos į apskaitą ir finansines ataskaitas įtraukiamos tą laikotarpį, kai jos uždirbamos. Pajamoms nepriskiriamos iš asignavimų valdytojų gautos pajamos už atsitiktines paslaugas ir įmokos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose – tai trumpalaikiai įsipareigojimai, šios sumos bus gražinamos asignavimų valdytojams.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pajamos grupuojamos į pagrindinės veiklos pajamas ir finansinės ir investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokesčių pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių dividendų pajamos. Dividendų pajamos registruojamos pagal gautas įplaukas.

Sąnaudos

Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sąnaudos pripažįstamos, kai registruojamos asignavimų valdytojams pervestinos sumos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sąnaudos nepripažįstamos, kai registruojamos pervestinos finansavimo sumos, gautos iš valstybės biudžeto ar kitų šaltinių.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos už gautas paskolas.

Turto nuvertėjimas

Gautinų sumų nuvertėjimas nustatomas ir apskaitoje registruojamas pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytus reikalavimus. Gautinos sumos vertė yra sumažėjusi, jei balansinė vertė yra didesnė už sumą, tikėtiną gauti už finansinį turtą. Nuvertėjimo sąnaudos pripažįstamos pagal nuvertėjimo požymius, kurie nustatomi kiekvieną kartą sudarant finansinių ataskaitų rinkinį. Pagrindinis nuvertėjimo požymis – kai nesilaikoma sutarties sąlygų, t.y. nesumokamos skolos ir nevykdomi įsipareigojimai.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas.

Informacija apie segmentus

Informacija pagal segmentus finansinėse ataskaitose pateikiama pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendros valstybės paslaugos, gynyba, viešoji tvarka ir visuomenės apsauga, ekonomika, aplinkos apsauga, būstas ir komunalinis ūkis, sveikatos apsauga, poilsis, kultūra ir religija, švietimas, socialinė apsauga.

III. PASTABOS

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

2016 m. IV ketv. Apskaitos skyriui perduodant žemės nuomos mokesčio apskaitą, nustatyta ir užregistruota žemės nuomos mokesčio permoka, susidariusi iki 2012 m. – 14805,45 Eur, 2017 m. pagal inventorizavimo komisijos pasiūlymą ši suma nurašyta.

P2 Informacija pagal segmentus

Informacija apie veiklos segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

P10 Gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede. Tai gautini mokesčiai, gautinos sumos už turto nuomą, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto pagal finansavimo sumų pažymas (1993645,64 Eur), sukauptos pajamos (1996380,55 Eur, t.sk. sukauptos pajamos iš mokesčių 943610,94 Eur). Kitas gautinas sumas sudaro gautinos grąžintinos finansavimo sumos (69486,91 Eur), gautinos rinkliavos (236756,70 Eur) ir kitos gautinos sumos (6227,22 Eur). Gautinų sumų nuvertėjimą sudaro gautinų sumų už turto nuomą (118174,42 Eur) ir vietinių rinkliavų (11571,12 Eur) nuvertėjimas.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo sąskaitose asignavimų valdytojams negrąžintos pajamos už atsitiktines paslaugas ir įmokos už išlaikymą švietimo ir kitose įstaigose – 659678,85 Eur.

P12 Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

P13, Finansiniai įsipareigojimai

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9,10,11,13 prieduose. 2017 m. gruodžio 31 d. Šiaulių miesto savivaldybė buvo paėmusi ir negrąžinusi 8705717,47 Eur paskolų, iš jų 2498718,19 Eur – ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Per 2017 m. Šiaulių miesto savivaldybė gavo 1803126,73 Eur paskolą investicijų projektams finansuoti.

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Šią sumą sudaro suteikta garantija dėl paskolos SĮ Šiaulių oro uostas – 142981,84 Eur.

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede. Didžiausią šios sumos dalį sudaro pagal finansavimo sumų pažymas sukauptos mokėtinos finansavimo sumos (1993645,64 Eur) ir sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos (3401622,40 Eur), grąžintinos sumos asignavimų valdytojams už suteiktas paslaugas (659678,85 Eur).

P18 Grynasis turtas

Grynojo turo pokytis pateiktas 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede

P19 Mokesčių pajamos

Informacija apie mokesčių sumas pateikta 9-ojo VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ 4 ir 6 prieduose

P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede. Tai pajamos iš rinkliavų, iš jų 76404,85 Eur valstybės rinkliavos ir 3231404,83 Eur vietinės rinkliavos (didžiąją dalį – 2564861,14 Eur – sudaro vietinė rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą, 209828,63 Eur – už reklamą, 280906,09 Eur – už automobilių statymą); suteiktų paslaugų pajamos – tai turto naudojimo pajamos, iš jų: 1319460,01 Eur nuomos mokesčiai už valstybinę žemę, 280816,94 Eur turto nuomos pajamos. Sudarant finansinę atskaitomybę už 2016 m. apskaičiuotas mokesčiai už valstybinę žemę ir turto nuomos pajamos buvo priskirtos kitos veiklos pajamoms, tačiau 2017 m., patvirtinus naują savivaldybės išdo apskaitos vadovą, šios pajamos priskirtos pagrindinės veiklos kitoms pajamoms.

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede. Finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudaro skirtumas tarp baudų ir delspinigių, palūkanų, dividendų pajamų ir palūkanų sąnaudų už paskolas.

P24 Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis

Visi Šiaulių miesto savivaldybės išdo įsipareigojimai eurai.

Savivaldybės išdo neapibrėžtą turtą 7804,50 Eur sudaro gautini delspinigiai, kurių negalima patikimai įvertinti ir yra maža tikimybė gauti ekonominę naudą. Tai nuo 2004 m. apskaičiuotos sumos – dalis skolininkų yra likviduotos, išregistruotos ar bankrutavusios įmonės, dalis perduota teismams.

Administracijos direktorius

Antanas Bartulis

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vedėja

Daiva Kerutienė