

ŠIAULIŲ APSKRITIES VYRIAUSIOJO POLICIJOS KOMISARIATO
 Įmonės kodas 190521648. Aušros al.19. Šiauliai

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
 AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. rugsėjo 30

2016-10-26 M. 40-11-14988-(3.60

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių apskrities vyriausiasis policijos komisariatas (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190521648.

Adresas: Aušros al.19, Šiauliai, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Policijos departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos.

Pagrindinė veikla „Visuomenės saugumo ir teisėtvarkos veikla“. Be pagrindinės veiklos užsiima ir paslaugų teikimu.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Swedbankas“, DnB NORD banke, AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas, pagal 2016 metų rugsėjo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio faktinis vidutinis darbuotojų skaičius – 875.02.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos struktūriniai padaliniai buvo:

Eil.Nr.	Struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	Šiaulių miesto ir rajono policijos komisariatas	Purienu 48, Šiauliai	Visuomenės saugumo ir teisėtvarkos
2	Joniškio rajono policijos komisariatas	Medžiotojų g.1, Joniškis	Visuomenės saugumo ir teisėtvarkos
3	Pakruojo rajono policijos komisariatas	Vytauto Didžiojo g. 15, Pakruojis	Visuomenės saugumo ir teisėtvarkos
4	Radviliškio rajono policijos komisariatas	Gedimino g. 36, Radviliškis	Visuomenės saugumo ir teisėtvarkos
5	Raseinių rajono policijos komisariatas	Maironio g. 7, Raseiniai	Visuomenės saugumo ir teisėtvarkos

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą viršinininko.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;

- 3) lėšų šaltinį;
4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1 Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 111149,32 eurai, sukaupta amortizacija – 43317,12 eurai.

Turto, kuris nenusidėvėjęs, tačiau nebenaudojamas įstaigos veikloje, turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Šiaulių apskr. VPK nėra.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 10456906,04 eurai, sukauptas nusidėvėjimas – 7033311,56 euras, iš kurių:

	Ilgalaikis materialusis turtas	2016-09-30	
		įsigijimo savikaina	sukauptas nusidėvėjimas
1.1.	Gyvenamieji pastatai	23505,56	4579,81
1.2.	Negyvenamieji pastatai	3470569,72	1200008,32
.3.	Kiti statiniai	160740,45	59088,38
1.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	459797,35	356268,07
1.5.	Radio, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	1303594,71	1227859,96
1.6.	Transporto priemonės	2618517,66	2277071,14
1.7.	Baldai	90005,59	78791,8
1.8.	Kompiuterinė įranga	1093417,99	933141,04
1.9.	Kita biuro įranga	839227,05	811357,53
1.10.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	99383,98	85145,51
1.11.	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	162503	
1.12.	Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina	135642,98	
	VISO:	10456906,04	7033311,56

2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija Šiaulių apskr. VPK nėra.

3. Išnuomotas nekilnojamas turtas:

	Išnuomotas materialusis turtas	2016.09-30		
		įsigijimo savikaina, Eurai	sukauptas nusidėvėjimas, Eurai	likutinė vertė, eurai
3.1.	Butas (tarnybinės patalpos), esantis adresu Vilniaus g. 34 - 19, Šiauliai, plotas 71,94m ²	15.639,48	2606,46	13033,02
3.2.	Butas (tarnybinės patalpos), esantis adresu Dainų g. 18 - 1, Šiauliai, plotas 63,97 m ²	335,96	154,45	181,51
3.3.	Butas (tarnybinės patalpos), esantis adresu A. Povyiliaus g. 8-45, Radviliškis, plotas 64,92 m ²	7.530,12	1818,90	5711,22
3.4.	Administracinių patalpų dalis, Aušros alėja 19, Šiauliai, išnuomotas plotas 124,85m ² , išnuomota UAB „Svirmantė“ (valgykla)			
3.5.	Administracinių patalpų dalis, Aušros al. 19, Šiauliai, išnuomotas plotas 1m ² , išnuomota UAB „Mokėjimo terminalų sistemos“.			
3.6.	Administracinių patalpų dalis, Medžiotojų g. 1, Joniškis, išnuomotas plotas 1m ² , išnuomota Arūno Valunčiaus individualiai įmonei.			
3.7.	Administracinių patalpų dalis, Vytauto Didžiojo g. 15, Pakruojis, išnuomotas plotas 1m ² , išnuomota UAB „Mokėjimo terminalų sistemos“.			
3.8.	Administracinių patalpų dalis, Gedimino g. 36, Radviliškis, išnuomotas plotas 1m ² , išnuomota Arūno Valunčiaus individualiai įmonei.			
3.9.	Administracinių patalpų dalis, Gedimino g. 36, Radviliškis, išnuomotas plotas 1m ² , išnuomota UAB „Mokėjimo terminalų sistemos“.			
3.10.	Administracinių patalpų dalis, Purienu g. 48, Šiauliai, išnuomotas plotas 1m ² , išnuomota Arūno Valunčiaus individualiai įmonei.			

3 pastaba. Biologinis turtas

Šiaulių apskr. VPK esantis biologinis turtas naudojamas ne žemės ūkio veikloje.

4 pastaba. Atsargos

Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažinta nebuvo.

Šiaulių apskr. VPK atsargų balansinė vertė 2016 m. rugsėjo 30 – 152787,02 eurai, iš jų:

	Atsargos	Įsigijimo savikaina, Eurai
1.	<i>Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs</i>	
1.1	Kuras, degalai ir tepalai	152171,26
		10228,68
2.	Atsarginės dalys	16321,3
1.3.	Kitos medžiagos ir žaliavos	29290,87
1.4.	Šaudmenų įsigijimo savikaina	0,00

1.5.	Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	32045,88
1.6.	Medikamentai	720,51
1.7.	Maisto produktai	0,00
1.8.	Ūkinis inventorių	52881,50
1.9.	Padangos, akumulatoriai ir kitas transporto inventorių	7848,78
1.10.	Apranga ir patalynė	2833,74
2.	<i>Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti</i>	615,76
	VISO:	152787,02

Atsargų per 9 mėn. įsigyta už – 441653,27 eurus panaudota už – 580034,74 eurų.
Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažinta nebuvo.

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Šiaulių apskr. VPK išankstinių apmokėjimų balansinė vertė – 47585,09eurai, iš jų:

Išankstiniai apmokėjimai pagal tiekėjus:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paslaugos pavadinimas	Suma, eurais
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		5436,52
	Tame skaičiuje:		
1.1.	Valstybės biudžeto lėšos		5422,66
1.1.1.	Daugiabučio namo Dainų g. 18 savininkų bendrija	Komunalinėms paslaugoms (tarnybinių butų)	0,06
1.1.2.	Loretos Petkevičienės individuali įmonė	Mitybos, maisto produktų įsigijimo išlaidoms	13,10
1.1.3.	Virimgė D.Pečiulaitienės įmonė,	Mitybos, maisto produktų įsigijimo išlaidoms	0,26
1.1.4.	UAB „SKY ENERGY GROUP“	Komunalinėms paslaugoms (elektros energija)	918,72
1.1.5.	UAB „JONIŠKIO VANDENYS“	Vandentiekis ir kanalizacija	4,77
1.1.6.	UAB „KURŠENŲ VANDENYS“	Vandentiekis ir kanalizacija	2,95
1.1.7.	Lietuvos standartizacijos departamentas	Prekėms (Kriminalistinių tyrimų tarnybos atitikčiai standarto reikalavimams)	29,00
1.1.8.	Viešųjų pirkimų agentūra	Darbuotojų kvalifikacijos kėlimo kursų išlaidoms	190,00
1.1.9.	UAB „Energijos skirstymo operatorius“	Elektros įrenginių prijungimo prie operatoriaus tinklų pasl.	4263,80
1.2.	Savivalstybės biudžeto lėšos		
1.2.1	UAB "Maxsima"	Prekių įsigijimas	13,86
2.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		42148,57
	Tame skaičiuje:		
3.1.	Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio ir socialinių išmokų sąnaudos (valstybės biudžeto lėšos)		27140,33
3.2.	Ateinančių laikotarpių socialinio		

	draudimo įmokų sąnaudos (<i>valstybės biudžeto lėšos</i>)		7631,7
3.3.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		7376,54
	Tame skaičiuje:		
3.3.1.	<i>valstybės biudžeto lėšos</i>		6.951,62
3.3.1.1	Automobilių draudimas		5757,77
3.3.1.1.3	Akcinė bendrovė "Lietuvos draudimas"	Automobilių draudimas	5757,77
3.3.1.2.	Pastatų draudimas		157,97
3.3.1.2.1	AB „Lietuvos draudimas“	Pastatų draudimas	10,18
3.3.1.2.2	„BTA Insurance Company“ SE filialas Lietuvoje	Pastatų draudimas	18,22
3.3.1.2.3	Compenca TU Vienna Insurance Group Lietuvos filialas	Pastatų draudimas	70,72
3.3.1.2.4	Apdrošinas akciju sabiedriba "Gjensidige Baltic" Lietuvos filialas	Pastatų draudimas	27,82
3.3.1.2.5	ERGO Insurance SE Lietuvos filialas	Pastatų draudimas	31,03
3.3.1.3.	Už areštines pacientams padarytą žalą draudimas		27,07
3.3.1.3.1	Apdrošinas akciju sabiedriba "Gjensidige Baltic" Lietuvos filialas	Draudimas už žalą	27,07
3.3.1.4	Spaudiniai		273,50
3.3.1.4.1	UAB „Lietuvos paštas“	Spaudos prenumerata	157,63
3.3.1.4.2	UAB „Šiaulių Naujienos“	Spaudos prenumerata	39,11
3.3.1.4.4	Rasos Sendrauskienės individuali įmonė „Alio, Raseiniai“	Spaudos prenumerata	18,06
3.3.1.4.5	UAB „Naujoji tvarka“	Spaudos prenumerata	58,70
3.3.1.5	Už šiukšlių išvežimą		160,56
3.3.1.5.1	Raseinių rajono savivaldybės administracija	Ateinančių laikotarpių kitos paslaugos	160,56
3.3.1.6	Už DSS tarnybos funkcijų vykdymą		574,75
3.3.1.6.1	UAB "SDG"	Ateinančių laikotarpių kitos paslaugos	574,75
3.3.2.	<i>Lėšos iš kitų šaltinių</i>		
3.3.2.1	UAB „Sovis“	Nuoma licencijos	424,92

6 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

6.1 Per vienerius metus gautinos sumos – 984123,51 eurai, iš jų:

6.1.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 202,62 eurai, iš jų:

6.1.1.1 gautinos sumos už turto nuomą – 195,26 eurai, (nuoma – 161,37 eurai ir PVM – 33,89eurai);

- 6.1.1.2 gautinos sumos už suteiktas paslaugas –7,36eurų (paslaugos – 6,08eurai ir PVM – 1,28 eurų);
- 6.1.2 Sukauptos gautinos sumos –961391,55 eurai, iš jų:
 - 6.1.2.1 valstybės biudžeto lėšos – 953323,90eurai;
 - 6.1.2.2 savivaldybės biudžeto lėšos –242,24eurai;
 - 6.1.2.3 lėšos iš kitų šaltinių -2450,52 eurai;
 - 6.1.2.4 sukauptos finansavimo pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas –5374,89eurai.
- 6.1.3 Kitos gautinos sumos – 22529,34 eurai, iš jų:
 - 6.1.3.1 gautinos sumos iš atskaitingų asmenų – 5255,89 eurai,
 - 6.1.3.2 išieškotinos sumos už padarytą žalą – 13024,23 eurai,
 - 6.1.3.3 gautini delpinigiaai- 35,77 eurai,
 - 6.1.3.4 gautinos gražintinos finansavimo sumos-17,52 eurai,
 - 6.1.3.5 kitos gautinos sumos – 4195,93 eurai, š jų:
 - 6.1.3.5.1 už komunalines paslaugas – 4116,83 eurai (už elektros energiją – 3865,94 eurai; už vandentiekį ir kanalizaciją- 219,39 eurai; tarnybinių butų komunalines paslaugas – 31,50 eurai).
 - 6.1.3.5.2 už ryšių paslaugas – 78,62 eurai.
 - 6.1.3.5.3 už prekes (taros užstato)-0,48 euro centų.

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

- Viso pinigų ir pinigų ekvivalentų banko sąskaitose ir kasoje – 68576,41 eurai. Tame skaičiuje: 2016 m. rugsėjo 30d. banko sąskaitose buvo 63883,00 eurai.
1. Biudžeto lėšų sąskaitose-1,15 eurai - pervestinos lėšos.
 2. Depozitinių lėšų sąskaitoje –23724,43 eurai, tame skaičiuje:
 - 2.1. depozitinės lėšos- 23712,24 eurai.
 - 2.2. banko % - 12,19 eurai.
 3. Nebiudžetinių lėšų sąskaitoje – 190,12eurai, tame skaičiuje:
 - 3.1. Gautos lėšos už paslaugas – 3,82 eurai,
 - 3.2. Gautos lėšos už nuomą – 8,73 eurai,
 - 3.3. Pridėtinės vertės mokestis - 177,57 eurai;
 4. Kitų lėšų sąskaitoje – 21142,36 eurai, tame skaičiuje:
 - 4.1. 20 % administracinių baudų 4077,86 eurai;
 - 4.2. išankstiniai mokėjimai už mobilųjį ryšį – 14260,14 eurai;
 - 4.3. gyventojų pajamų mokesčio 2 % - 2749,34 eurai;
 - 4.4. pervestinos lėšos – (-17,52)eurai;
 - 4.5. kitos pajamos – 72,54 eurai.
 5. Pavedimų lėšų sąskaitoje – 18824,94, tame skaičiuje:
 - 5.1. savivaldybių lėšos- 18824,94 eurai.
 - 5.2. klaida apmokant už paslaugas (biudžeto išlaidos apmokėtos iš pavedimų lėšų)-(-20,54)eurai.
 6. 2016 m. rugsėjo 30 d. gryniesi pinigai kasoje sudarė-4693,41 eurai. Tai - depozitinės lėšos.

- Dėl banko „SNORAS“ bankroto pinigai įšaldytose sąskaitose- 75041,03 eurai. Tai:
- 1.1. Savivaldybės biudžeto lėšos-8876,04 eurai; nuvertėjimas-8876,04 eurai. Nuvertėjimas apskaičiuotas darant prielaidą, kas lėšų atgavimo tikimybė 0 proc.(ilgos kreditorių eilės).
 - 1.2. Kitos lėšos-66164,69 eurai; nuvertėjimas-66164,69 eurai. Nuvertėjimas apskaičiuotas darant prielaidą, kas lėšų atgavimo tikimybė 0 proc.(ilgos kreditorių eilės).

8 pastaba. Finansavimo sumos

1. Šiaulių apskr. VPK finansavimo sumos –3455506,47 eurai iš jų:
 - 1.1. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto -3052155,03 eurai,

- 1.2. Finansavimo sumos iš savivaldybių biudžetų -79082,46 eurai,
 - 1.3. Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos-270863,56 eurai,
 - 1.4. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių-53405,42 eurai,
- Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius' per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (1 priedas).

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

1. Šiaulių apskr. VPK vadovaujantis 2013-06-30 LR asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymu Nr. XII-1927, 2015-08-26 LRV nutarimu „Dėl LR asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo“ Nr. 903 ir Finansų ministerijos 2015-12-01 raštu Nr. (6.3-01)-6K-1509159 „Dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų registravimo apskaitoje“, apskaitoje užregistravo ilgalaikio įsipareigojimo 55768,17 eurų sumai (darbo užmokesčio 41601,00 euras, socialinio draudimo įmokos 12167,17eurų).
2. Per ataskaitinį laikotarpį išmokėta ilgalaikio įsipareigojimo einamųjų metų dalis - 2688,41 euras (darbo užmokesčio 2080,05 eurai, socialinio draudimo įmokos 608,36 eurai).
3. Likusi neišmokėta ilgalaikių įsipareigojimų dalis - 51079,76 eurai (darbo užmokesčio 39520,95 eurai, socialinio draudimo įmokos 11558,81 euras).
4. Šiaulių apskr. VPK ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjinių neturi.

10 pastaba. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus

1. Šiaulių apskr. VPK pervestinos sumos į biudžetą ir fondus – 34599,86 eurai, iš jų:
 - 1.1. Pervestinos sumos už turto nuomą –3,82 eurai,
 - 1.2. Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas –8,73 eurai,
 - 1.3. Pervestinos baudos, delspinigiai, palūkanos –1746,94 eurai,
 - 1.4. Pervestinas pridėtinės vertės mokestis, gautas iš kitų asmenų –212,74 eurai,
 - 1.5. Kitos pervestinos sumos -67,63 eurai,
 - 1.6. Pervestinas gyventojų pajamų mokestis – 32560,00eurai.

11 pastaba. Mokėtinos socialinės išmokos

1. Šiaulių apskr. VPK mokėtinos socialinės išmokos- 1545,40 eurai, iš jų:
 - 1.1. Nėštumo, vaiko priežiūros, tėvystės atostogų metu – 1545,40 eurai.

12 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos

1. Šiaulių apskr. VPK tiekėjams mokėtinos sumos – 237310,76 eurai, iš jų:
 - 1.1. Valstybės biudžeto lėšos –234617,99 eurai iš jų:
 - 1.1.1. Už areštuotųjų maitinimą – 147,70 eurai;
 - 1.1.2. Medikamentų įsigijimui - 36,30 eurai;
 - 1.1.3. Už ryšių paslaugas – 1793,78 eurai;
 - 1.1.4. Transporto išlaikymo išlaidos – 13674,96 eurai;
 - 1.1.5. Už skalbimo paslaugas – 2,26 eurai;
 - 1.1.6. Už įsigytas prekes – 9924,13 eurai;
 - 1.1.7. Komandiruočių išlaidos – 335,32 eurai;
 - 1.1.8. Už patalpų nuomą – 448,31 eurai;

- 1.1.9. Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas – 1224,36 eurais;
- 1.1.10. Už komunalines paslaugas – 1557,75 eurais. (už elektros energiją – 1007,18 eurais; už vandentiekį ir kanalizaciją – 391,32 eurais; šildymą – 129,76 eurais; šiukšlių išvežimas 12,69 eurais; tarnybinių butų komunalines paslaugas – 16,80 eurais);
- 1.1.11. Už kitas paslaugas – 12120,88 eurais;
- 1.1.12. Ilgalaikiam turtui – 193352,24 eurais.
- 1.2. Kitos lėšos – 2450,53 eurais:
 - 1.2.1. Už ryšių paslaugas – 2450,52 eurais;
 - 1.2.2. Ilgalaikio turto įsigijimui -0,01 euro centų
- 1.3. Savivaldybės lėšos – 242,24 eurais (už narkotinių medžiagų nustatymo paslaugas – 48,64 eurais; už prekes (prevencinių renginių organizavimui)– 193,60 eurais).

13 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

- 1. Šiaulių apskr. VPK su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –806248,29 eurais, iš jų:
 - 1.1. Mokėtinas darbo užmokestis – 397080,06 eurais.
 - 1.2. Mokėtinos išeitinės išmokos- 53676,11 eurais
 - 1.3. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos –328331,17 eurais.
 - 1.3.1. Darbuotojo socialinio draudimo įmokos-72157,37 eurais.
 - 1.3.2. Kaupiamųjų pensijų įmokos – 6067,06 eurais.
 - 1.3.3. Darbdavio socialinio draudimo įmokos-250106,74 eurais.
 - 1.4. Kitos mokėtinos sumos darbuotojams -27059,77 eurais :
 - 1.4.1. 24172,65 eurais (važiavimo išlaidų už trečią ketvirtį kompensavimas),
 - 1.4.2. 611,08 eurais (banke „Snoras“ deponuotas darbo užmokestis);
 - 1.4.3. 1986,04 ligos pašalpų mokėjimas
 - 1.4.4. 290,0 mokėtinos materialinės pašalpos
 - 1.5. Mokėtini maistpinigiai- 101,18 eurais.

14 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos

- 1. Šiaulių apskr. VPK sukauptos mokėtinos sumos – 158547,37 eurais, iš jų:
 - 1.1. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 55134,91 eurais:
 - 1.1.1. Sukauptos atostoginių sąnaudos (darbo užmokestis) – 42005,69 eurais;
 - 1.1.2. Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 13129,22 eurais.
 - 1.2. Kitos sukauptos mokėtinos sumos – 73578,65 eurais:
 - 1.2.1. depozitinės lėšos – 61083,82 eurais;
 - 1.2.2. kitos sukauptos pervestinos netesybos, tai išieškotinos ir pervestinos praėjusių laikotarpių išlaidos – 10557,33 eurais, iš jų:
 - 1.2.2.1. valstybės biudžeto lėšos – 9202,39 eurų;
 - 1.2.2.2. kitos lėšos – 1354,94 eurais.
 - 1.2.3. sukauptos pervestinos kitos netesybos-1937,50 eurais.
 - 1.3. Mokėtinų išeitinių išmokų sukauptos mokėtinos sumos (mokėtina Sodra ir GPM) – 29833,81 eurais.
 - 1.4. Mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims-0,00 eurais.

15 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

- 1. Šiaulių apskr. VPK kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 28392,87 eurais, iš jų:
 - 1.1. Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus -1524,24 eurais,
 - 1.2. Mokėtinas profsąjungos narių mokestis- 1713,62 eurais,
 - 1.3. Gauti išankstiniai mokėjimai (už paslaugas) –14535,10 eurais,

- 1.4. Gauti išankstiniai mokėjimai (operatyvinės lėšos) –5185,89 eurai,
- 1.5. Kitos pervestinos sumos-blaivybės fondas-112,99 eurai;
- 1.6. Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis-5321,03 eurai.

16 pastaba. Grynasis turtas

- 1. Šiaulių apskr. VPK Sukauptas perviršis ir deficitas -25340,04 eurai.
 - 1.1. Einamųjų 2016 metų deficitas – -10021,50 eurai,
 - 1.2. Ankstesniųjų metų perviršis – 35361,54 eurai.

III. 2 Veiklos rezultatų ataskaita

17 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

- 1. Šiaulių apskr. VPK veiklos kitos pajamos –2304355,22 eurai iš jų:
 - 1.1. Apskaičiuotos valstybės rinkliavos– 984261,64eurai,
 - 1.2. Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla pajamos – 1314484,00 eurai;
 - 1.3. Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas- 5609,58 eurai.

18 pastaba. Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma

- 1. Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma- 2298745,64eurai, iš jų:
 - 1.1. Į valstybės biudžetą pervestinos baudos – 1314484,00 eurai,
 - 1.2. Pervestinos valstybės rinkliavos- 984261,64 eurai.

19 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

- 1. Šiaulių apskr. VPK darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos-9722838,49eurai, iš jų:
 - 1.1. Darbo užmokesčio sąnaudos –7259633,22 eurai,
 - 1.2. Kitų socialinių išmokų sąnaudos – 142970,63eurai (išėitinės išmokos),
 - 1.3. Ligos pašalpų sąnaudos –27125,89 eurai,
 - 1.4. Socialinio draudimo sąnaudos – 2293108,75 eurai.

20 pastaba. Socialinių išmokų sąnaudos

- 1. Šiaulių apskr. VPK socialinių išmokų sąnaudos – 248179,34eurai, iš jų:
 - 1.1. Ligos pašalpų sąnaudos – 73302,02 eurai,
 - 1.2. Socialinės pašalpos vaiko priežiūrai – 144434,67 eurai,
 - 1.3. Nėštumo ir gimdymo pašalpos – 21423,00 eurai,
 - 1.4. Tėvystės pašalpos – 7225,83 eurai,
 - 1.5. Kompensacijos mirties arba sveikatos sutrikimo atvejais-1793,82Eurai.

21 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos

- 1. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos –87475,14 eurai, iš jų:
 - 1.1. Darbdavio materialinės pašalpos – 3480,00 eurai,
 - 1.2. Pareigūnų butpinigiai – 5684,36eurai,
 - 1.3. Pareigūnų važiavimo išlaidų kompensacijos – 75431,95eurai,
 - 1.4. Spaudinių sąnaudos –845,17 eurai,
 - 1.5. Mitybos sąnaudos- 846,76 eurai,
 - 1.6. Reprezentacinės išlaidos- 1186,9 eurai.

22 pastaba. Kitos veiklos pajamos

1. Kitos veiklos pajamos – 10681,97 eurai, iš jų:
 - 1.1. Apskaičiuotos pajamos už turto nuomą – 3824,87 eurai,
 - 1.2. Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes – 48,13 eurai.
 - 1.3. Apskaičiuotos pajamos už kitas netesybas – 6808,97 eurai.

23 pastaba. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos

1. Pervestino kitos veiklos pajamos – 6857,10 eurai, iš jų:
 - 1.1. Pervestinos sumos už parduotas prekes – 48,13 eurai,
 - 1.2. Pervestinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos į valstybės biudžetą – 6808,97 eurai.

Viršininkas

Finansų skyriaus vedėja



Rimantas Bobinas

Birutė Gulbinaitė

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ŠIAULIŲ APSKRITIES VYRIAUSIASIS POLICIJOS KOMISARIATAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190521648 Šiauliai, Aušros al. 19

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2016.10.26 Nr. 40-IL-14987-(3.60)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		11.481.359,39	11.561.146,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11.475.749,81	11.551.284,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		11.217.010,54	11.379.929,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		45.925,56	48.783,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		164.049,65	109.847,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		48.764,06	12.724,05
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.609,58	9.861,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	17	2.304.355,22	1.925.153,40
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	18	(2.298.745,64)	-1915291,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	19	11.495.205,50	11.579.053,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.722.838,49	9.519.523,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		252.057,98	260.703,97
V.	KOMANDIRUOČIŲ		192.278,47	207.650,35
VI.	TRANSPORTO		12.542,39	8.114,71
VII.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		363.561,78	396.170,55
VIII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		391,00	436,76
IX.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		68.679,77	65.671,08
X.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.023,58	203,24
XI.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		329.195,91	216.484,24
XII.	NUOMOS	20	248.179,34	590.303,63
XIII.	FINANSAVIMO		93.332,69	92.374,09
XIV.	KITŲ PASLAUGŲ			
XV.	KITOS		123.648,96	135.652,23
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	21	87.475,14	85.764,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-13846,11	-17907,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	22	3.824,87	6.108,59
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS	23	10.681,97	22.477,21
			(6.857,10)	(14.539,22)
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ		(0,26)	13,06
F.	APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(10.021,50)	-6012,45
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		(10.021,50)	-6012,45
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Viršininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimantas Bobinas

Birutė Gulbinaitė

Šiaulių apskrities vyriausiasis policijos komisariatas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190521648 Aušros al.19, Šiauliai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016_M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS
2016-10-26 Nr.40-IL-14986-(3.60)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		3542506,44	3352697,40
I.1	Plėtros darbai	1	67832,20	31212,32
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		38.375,53	1.755,65
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		3.649,21	3.649,21
I.5	Prestižas		25.807,46	25.807,46
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	3423594,48	3270405,32
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2.289.487,15	2.325.006,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		101.652,07	105.337,24
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		179.264,03	205.097,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		341.446,52	375.363,57
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		199.360,26	237.533,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		14.238,47	18.074,73
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		298.145,98	3.993,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		51.079,76	51.079,76
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	2992,35	2992,35
I.	Atsargos		1253072,03	589750,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	4	152787,02	291168,49
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		152.171,26	290.978,90
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		615,76	189,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	47.585,09	135.246,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	6	984123,51	126620,96
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta.			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		202,62	995,96
III.6	Kitos gautinos sumos		961.391,55	112360,98
IV.	Trumpalaikės investicijos		22.529,34	13264,02
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	7	68.576,41	36.714,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4798570,82	3945440,54
I.	Iš valstybės biudžeto	8	3455506,47	3678124,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.052.155,03	3.199.910,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		79.082,46	91.692,57
IV.	Iš kitų šaltinių		270.863,56	316.205,65
E.	ISIPAREIGOJIMAI		53.405,42	70.316,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1317724,31	231954,21
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	9	51079,76	51079,76
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		51.079,76	51.079,76
II.1	Ilgalaikiu atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1266644,55	180874,45

II.2		Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis				
II.3		Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				2.688,41
II.4		Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5		Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta				
II.6		Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1		Gražintinos finansavimo sumos	10	34.599,86		2.207,99
II.6.2		Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7		Mokėtinos socialinės išmokos		34.599,86		2.207,99
II.8		Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	11	1.545,40		
II.9		Tiekėjams mokėtinos sumos				
II.10		Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	237.310,76		5.968,42
II.11		Sukauptos mokėtinos sumos	13	806.248,29		33.443,25
II.12		Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	158.547,37		122.352,00
F.		GRYNASIS TURTAS	15	28.392,87		14.214,38
I.		Dalininkų kapitalas				
II.		Rezervai		25340,04		35361,54
II.1		Tikrosios vertės rezervas				
II.2		Kiti rezervai				
III.		Nuosavybės metodo įtaka				
IV.		Sukauptas perviršis ar deficitas				
IV.1		Einamųjų metų perviršis ar deficitas	16	25.340,04		35.361,54
IV.2		Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(10.021,50)		
G.		MAŽUMOS DALIS		35.361,54		35.361,54
		IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4798570,82		3945440,54

Viršininkas

Finansų skyriaus vedėja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų

(parašas)

(parašas)

Rimantas Bobinas

Birutė Gulbinaitė
(vardas ir pavardė)