

188773873 Vytauto 12, Varėna
 Varėnos rajono savivaldybės administracija
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024-04-15 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		82339621,18	74291672,47
I.	Nematerialusis turtas	1	16024,99	12700
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		16024,99	12700
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2,3	64524955,38	55248775,64
II.1	Žemė		11814901,36	2367106
II.2	Pastatai		7417163,21	6378372,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		36097566,28	37243181,89
II.4	Kiti statiniai		3448181,72	3566636,8
II.5	Mašinos ir įrenginiai		910613,88	46799,13
II.6	Transporto priemonės		115667,91	77106,85
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		412845,08	410681,64
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		270720	344065,72
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4037295,94	4814824,66
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17798640,81	19030196,83
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1254496,93	1254496,93
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6242864,37	4701387,59
I.	Atsargos	4	1574106,62	1569190,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		96241,57	90785,21
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7308,59	7308,59
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1470556,46	1471096,26
II.	Išankstiniai apmokėjimai		134436,97	27499,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3365735,72	2687404,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		21800,31	28470,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3142469,16	2337816,29
III.6	Kitos gautinos sumos		201466,25	321117,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1168585,06	417293,42
	IŠ VISO TURTO:		89836982,48	80247556,99

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	69256395,68	65643184,97
I.	Iš valstybės biudžeto		24636298,17	20279884,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		26191282,09	26802385,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16219421,94	16381254,38
IV.	Iš kitų šaltinių		2209393,48	2179660,57
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8132431,22	7171152,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3957062,22	4388661,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3915948,42	4347548,14
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		41113,8	41113,8
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4175369	2782490,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		18147,7	18147,7
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		917876,7	889031,95
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		66811,01	19881,17
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		87988,86	14799,82
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		5213,84	
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		82775,02	14799,82
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		756538,64	769528,32
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		1141160,87	163746,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		356443,37	115,71
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		823453,24	906455,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6948,61	783,74
F.	GRYNASIS TURTAS		12448155,58	7433219,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6964517,97	1400426,99
II.1	Tikrosios vertės rezervas		6964517,97	1400426,99
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		5039420,85	5609519,15
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		444216,76	423273,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		20943,69	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		423273,07	423273,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		89836982,48	80247556,99

0 0

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Apskaitos skyriaus vedėja

Česė Ulbinaitė

Varėnos rajono savivaldybės administracija

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. liepos 15 d. Nr.2

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12 951 677,29	25 520 425,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12 949 154,99	25 481 704,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 922 469,83	10 857 842,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7 500 125,42	13 049 439,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		518 186,82	1 560 034,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 372,92	14 388,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 522,30	38 721,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		633 147,56	1 172 778,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-630 625,26	-1 134 057,31
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		12 873 640,77	24 694 205,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 355 848,03	4 321 318,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 737 655,54	3 233 838,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		187 559,16	318 051,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4 067,36	9 578,97
V.	TRANSPORTO		39 858,26	86 424,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		23 999,89	12 643,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 020 092,32	1 475 010,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3 098,22	-830,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		85 415,38	202 159,15
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5 556 815,26	10 593 336,96
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		671 280,97	1 560 053,72
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 151 678,17	2 652 397,35
XIV.	KITOS		36 272,21	230 224,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		78 036,52	826 220,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		62 143,72	-235 690,01
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		67 354,82	117 176,52
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 492,34	101 841,02
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		3 718,76	251 025,51
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-119 236,55	-248 612,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		20 943,69	341 918,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		570 098,30	1 214 707,43
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		591 041,99	1 556 625,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Skyriaus vedėja

Česė Ulbinaitė



VARĖNOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Biudžetinė įstaiga, Vytauto g. 12, 65184 Varėna, tel. (8 310) 32 005, faks. (8 310) 51 200, el.p.direktorius@varena.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188773873

2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Varėnos rajono savivaldybės administracija (toliau - Savivaldybės administracija) yra Varėnos rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kodas –188773873, buveinė – Vytauto g. 12, LT-65184 Varėna, vykdanči įstatymų ir kitų teisės aktų įgyvendinimo funkcijas, išlaikoma iš Savivaldybės biudžeto asignavimų ir kitų teisės aktais nustatytų pajamų.

Savivaldybės administraciją sudaro struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir Savivaldybės administracijos struktūriniai teritoriniai padaliniai – seniūnijos.

Varėnos rajono savivaldybės administracijos struktūriniai teritoriniai padaliniai:

1. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Jakėnų seniūnija, buveinės adresas - Mokyklos g. 27, 65417, Žilinių k., Varėnos r. sav.;
2. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Kaniavos seniūnija, buveinės adresas - Mokyklos g. 42, Panočių km., Varėnos r. sav.;
3. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Marcinkonių seniūnija, buveinės adresas - Miškininkų g. 56, Marcinkonių km., Varėnos r. sav.;
4. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Merkinės seniūnija, buveinės adresas - Gardino g. 1, Merkinės mst., Varėnos r. sav.;
5. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Matuizų seniūnija, buveinės adresas - Kalno g. 8, Matuizų k., Varėnos r. sav.;
6. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Valkininkų seniūnija, buveinės adresas - Vilniaus g. 15, Valkininkų mst., Varėnos r. sav.;
7. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Varėnos seniūnija, buveinės adresas - Basanavičiaus g. 40, Varėna;
8. Varėnos rajono savivaldybės administracijos Vydenių seniūnija, buveinės adresas - Vydenių g. 12, Vydenių k., Varėnos r. sav.

Varėnos rajono savivaldybė 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis turi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų:

1. Kontroliuojamos uždarnosios akcinės bendrovės:
 - a. UAB „Varėnos šiluma“, valdomų akcijų dalis – 99,55 proc.;
 - b. UAB „Varėnos knyga“, valdomų akcijų dalis – 100 proc.;
 - c. UAB „Varėnos vandenys“, valdomų akcijų dalis – 100 proc.;
 - d. UAB „Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras“, valdomų akcijų dalis – 14 proc.;

e. UAB „Varėnos autobusų parkas“, valdomų akcijų dalis – 100 proc.

2. Asocijuotieji subjektai:

2.1. VšĮ Liškiavos parapijos centras, dalininko įnašo dalis – 26,81 proc..

UAB „Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras“ priskirtas prie kontroliuojamų subjektų, nes visas įmonės įstatinis kapitalas (100 proc.) yra viešojo sektoriaus subjektų: Lazdijų r., Alytaus r., Prienų r., Birštono, Varėnos r., Druskininkų ir Alytaus m. savivaldybių nuosavybė.

VšĮ Liškiavos parapijos centras 2024 m. priskirtas prie asocijuotų subjektų, nes dalininkų visuotinis ataskaitinis susirinkimas priėmė sprendimą dėl trečiojo dalininko, todėl Varėnos rajono savivaldybės dalininko įnašo dalis sumažėjo iki 26,81 proc.

II. APSKAITOS POLITIKA

I. APSKAITOS POLITIKA

Parengta finansinė atskaitomybė atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Varėnos rajono savivaldybės administracija tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika yra patvirtinta Varėnos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. DV-1150 „Dėl Varėnos rajono savivaldybės administracijos, išdo ir privatizavimo fondo apskaitos vadovų patvirtinimo“ su visais pakeitimais ir papildymais.

Apskaitai tvarkyti naudojama Bendra finansų ir mokesčių apskaitos programa.

Visi apskaitos duomenys detalizuojamai pagal šiuos požymius:

1. programą, tikslą, uždavinį ir priemonę (pagal patvirtintą strateginį veiklos planą);
2. lėšų šaltinį;
3. valstybės funkciją;
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, bešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Atskaitomybė sudaryta pagal 2024 m. birželio 30 d. apskaitos duomenis.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas jeigu atitinka 13- ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją.

Nematerialiojo turto amortizuotoji vertė yra nuosekliai skaičiuojama per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes ir žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Turtas gautas neatlygintinai iš viešojo sektoriaus subjektu registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Turto nuvertėjimas pripažįstamas jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių vadovaujantis 22 -ojo VSAFAS nuostatomis.

Biologinis turtas

Pirminio pripažinimo ir paskesnio vertinimo metu biologinio turto grupės vienetas įvertinamas ir finansinėse ataskaitose parodomas tikrąja verte arba įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei neįmanoma nustatyti tikrosios turto vertės. Paskesnio vertinimo metu turtas, kuriam taikomas įsigijimo savikainos metodas, apskaitoje registruojamas ir finansinėse ataskaitose rodomas iš įsigijimo savikainos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, buhalterinėje apskaitoje registruojama su atsargų sunaudojimu arba perdavimu susijusi operacija. Sunaudotos veikloje atsargos nurašomos FIFO metodu.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas, kai vykdomos sąlygos, nustatytos 17- ajame VSAFAS. Pirmą kartą pripažįstamas finansinis turtas įvertinamas įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos parodomas amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos parodos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – ojo VSAFAS reikalavimus. Gautos, gautinos, panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstama finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: ilgalaikiai įsipareigojimai – amortizuota savikaina, trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praeityje atsiranda prievolė ar neatšaukiamas pasižadėjimas, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai. Jei netenkinamos visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų sąnaudų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, šiuos išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotos sumos mokėti už kasmetines atostogas pripažįstamos sąnaudomis. Sukauptos mokėti už kasmetines atostogas sumos ir socialinio draudimo įnašai nuo sukauptų atostoginių pripažįstami sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms atskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tais atvejais, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtaką tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertė.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį detalizuotas 1 priede;
2. Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 2 priede;
3. Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 3 priede;
4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį detalizuotas 4 priede;
5. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 5 priede;
6. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos detalizuotos 6 priede.

Administracijos direktorė

Apskaitos skyriaus vedėja

Vilma Miškinienė

Česė Ulbinaitė

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
13.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.1.	parduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.2.	perduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.3.	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17.	Pergrupavimai (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0,00	0,00	0,00	0,00	16024,99	0,00	0,00	0,00	16024,99		
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	0,00	0,00	0,00	12700,00	0,00	0,00	0,00	12700,00		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	0,00	0,00	0,00							

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		849478,14	112202,28	348298,85			1309979,27
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)	0	3270703,43	11600	0	0	0	3282303,43
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina			11600				11600
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		3270703,43					3270703,43
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto							0
3.2.	perduoto							0
3.3.	nurašyto							0
4.	Pergrupavimai (+ / -)		601400,95		-73345,72			528055,23
5.	Kiti pokyčiai							0
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	4721582,52	123802,28	274953,13	0	0	5120337,93
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	7753,13		X	7753,13
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	0
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X	0	0	X	0
9.1.	parduoto	X	X	X			X	0
9.2.	perduoto	X	X	X			X	0
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	0
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	0
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	0
12.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + / - 10 + / - 11)	X	X	X	7753,13	0	X	7753,13
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	0
14.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	0
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X	0	0	X	0
16.1.	parduoto	X	X	X			X	0
16.2.	perduoto	X	X	X			X	0
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	0
17.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	0
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	0

19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 - 15 - 16 + / - 17 + / - 18)	X	X	X	0	0	X	0
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1342417,86	84672,02	3520			1430609,88
21.	Neatlygintinai gauto turio iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		6165491,93					6165491,93
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)							0
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)	0	0	0	0	0	0	0
23.1.	parduoto							0
23.2.	perduoto							0
23.3.	nurašyto							0
24.	Pergrupavimai (+ / -)		-601400,95					-601400,95
25.	Kiti pokyčiai							0
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / - 22 - 23 + / - 24 + / - 25) Iš jos:	0	6906508,84	84672,02	3520	0	0	6994700,86
26.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							0
26.2.	vidutinė rinkos vertė							0
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							0
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							0
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 + 26) Iš jos:	0	11628091,36	208474,3	270720	0	0	12107285,66
27.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							0
27.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							0
27.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							0
27.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							0
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 13 + 20) Iš jos:	0	2191896	196874,3	344065,72	0	0	2732836,02
28.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							0
28.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							0
28.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							0
28.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							0

Pastaba

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- 3 Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20-24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3 340 372,68	22 549 588,06	7 655 752,93	47 553,01	277 280,81	833 204,04	X	34 703 751,53
8.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	8 823,81					6 968,40	X	15 792,21
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	76 023,68	1 459 406,11	117 092,67	19 807,72	9 038,94	56 283,43	X	1 737 652,55
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	4 731,55	36,48	337,14	2 760,72	0,00	42 867,83	X	50 733,72
10.1.	perduoto							X	0,00
10.2.	perduoto	4 731,55		337,14			6 968,40	X	12 037,09
10.3.	nurašyto		36,48		2 760,72		35 899,43	X	38 696,63
11.	Pergrupavimai (+ / -)					-6 020,62		X	-6 020,62
12.	Kiti pokyčiai								0,00
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - + 11 + / - 12)	3 420 488,62	24 008 957,69	7 772 508,46	64 600,01	280 299,13	853 588,04	X	36 400 441,95
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 613 034,63	197 601,89						1 810 636,52
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0,00
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	7 462,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 462,85
18.1.	perduoto								0,00
18.2.	perduoto	5 280,85							5 280,85
18.3.	nurašyto	2 182,00							2 182,00
19.	Pergrupavimai (+ / -)	-456,29							-456,29
20.	Kiti pokyčiai								0,00
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - - 19 + / - - 20)	1 605 115,49	197 601,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 802 717,38

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6 – 13 – 21) Iš jos:	7 417 163,21	36 097 566,28	3 448 181,72	910 613,88	115 667,91	412 845,08	4 037 295,94	52 439 334,02
22.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0,00
22.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užsątyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0,00
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0,00
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14) Iš jos:	6 378 372,95	37 243 181,89	3 566 636,80	46 799,13	77 106,85	410 681,64	4 814 824,66	52 537 603,92
23.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užsątyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos: 1. X pažymėti laukai nepildomi.

2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiskinami atskirame rašte.

3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, Žaliavos ir filkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Bgalaišis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	90785,21	0	0	7308,59	0	1471096,26	1569190,06
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	116553,28	0	0	0	0	0	116553,28
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	116553,28	0	0	0	0	0	116553,28
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	115434,52	0	0	0	0	0	115434,52
3.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	5159,26	0	0	0	0	0	5159,26
3.3.	Sunaudota veikloje	0	110275,26	0	0	0	0	0	110275,26
3.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	4337,6	0	0	0	0	-539,8	3797,8
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	96241,57	0	0	7308,59	0	1470556,46	1574106,62
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2.	Perleista (paskirstyta)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3.	Sunaudota veikloje	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	96241,57	0	0	7308,59	0	1470556,46	1574106,62
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	90785,21	0	0	7308,59	0	1471096,26	1569190,06

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	20 279 884,21	5 401 728,31	601 400,95	3 287 627,77	-224 130,56	0,00	-4 625 479,13	0,00	-84 733,38	0,00	24 636 298,17	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20 135 920,61	1 033 740,21	590 430,49	3 287 627,77	-164 647,96		-385 863,44		-71 222,66		24 425 985,02	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	143 963,60	4 367 988,10	10 970,46		-59 482,60		-4 239 615,69		-13 510,72		210 313,15	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	26 802 385,81	6 920 704,32	163 006,27	311,04	-546 232,75	0,00	-7 063 599,10	0,00	-85 293,50	0,00	26 191 282,09	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26 565 859,56	789 633,07	88 357,24	311,04	-460 438,92		-1 125 472,45		-30 196,00		25 828 053,54	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	236 526,25	6 131 071,25	74 649,03		-85 793,83		-5 938 126,65		-55 097,50		363 228,55	
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):	16 381 254,38	601 871,61	0,00	0,00	-226 202,58	0,00	-518 186,82	0,00	-19 314,65	0,00	16 219 421,94	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 075 984,78		532 283,04		-204 323,69		-490 395,78		-3 262,31		14 910 286,04	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 305 269,60	601 871,61	-532 283,04		-21 878,89		-27 791,04		-16 052,34		1 309 135,90	
4.	Iš kitų šaltinių:	2 179 660,57	5 874,41	0,00	43 453,42	-12 338,00	0,00	-7 256,92	0,00	0,00	0,00	2 209 393,48	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 169 371,89	2 183,39		43 453,42	-12 338,00		-4 681,90				2 197 988,80	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 288,68	3 691,02					-2 575,02				11 404,68	
5.	Iš viso finansavimo sumų	65 643 184,97	12 930 178,65	764 407,22	3 331 392,23	-1 008 903,89	0,00	-12 214 521,97	0,00	-189 341,53	0,00	69 256 395,68	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo suru pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	150,34	209775,51
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	624,56	645,27
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	0,00
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	186,20	210154,69
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	-660,42	-1024,45
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	119386,89	458387,51
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	93,19	364,02
2.3.	Palūkanų sąnaudos	119293,70	187031,88
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	270991,61
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-119236,55	-248612,00