

Varėnos rajono savivaldybės administracija

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024-04-15 Nr. I

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		82 401 935,66	74 291 672,47
I.	Nematerialusis turtas	1	11 112,49	12 700,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		11 112,49	12 700,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2,3	64 099 835,86	55 248 775,64
II.1	Žemė		11 803 301,36	2 367 106,00
II.2	Pastatai		7 306 257,33	6 378 372,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		36 529 980,89	37 243 181,89
II.4	Kiti statiniai		3 507 904,62	3 566 636,80
II.5	Mašinos ir įrenginiai		44 668,55	46 799,13
II.6	Transporto priemonės		72 587,38	77 106,85
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		426 678,18	410 681,64
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		344 065,72	344 065,72
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 064 391,83	4 814 824,66
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		18 290 987,31	19 030 196,83
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1 254 496,93	1 254 496,93
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 381 725,66	4 701 387,59
I.	Atsargos	4	1 576 849,52	1 569 190,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		98 948,68	90 785,21
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7 308,59	7 308,59
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1 470 592,25	1 471 096,26
II.	Išankstiniai apmokėjimai		78 496,27	27 499,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3 554 442,57	2 687 404,39
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, turtą, paslaugas		24 363,40	28 470,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 215 795,94	2 337 816,29
III.6	Kitos gautinos sumos		314 283,23	321 117,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 171 937,30	417 293,42
	IŠ VISO TURTO:		90 038 158,25	80 247 556,99

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	69 328 665,82	65 643 184,97
I.	Iš valstybės biudžeto		24 043 014,27	20 279 884,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		26 421 813,20	26 802 385,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16 693 513,95	16 381 254,38
IV.	Iš kitų šaltinių		2 170 324,40	2 179 660,57
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8 104 429,43	7 171 152,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 159 290,06	4 388 661,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4 118 176,26	4 347 548,14
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		41 113,80	41 113,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3 945 139,37	2 782 490,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		18 147,70	18 147,70
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		916 868,59	889 031,95
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		69 419,70	19 881,17
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		48 092,46	14 799,82
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		43 537,74	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4 554,72	14 799,82
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		962 853,99	769 528,32
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		678 875,02	163 746,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		376 948,53	115,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		866 913,78	906 455,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7 019,60	783,74
F.	GRYNASIS TURTAS		12 605 063,00	7 433 219,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6 964 517,97	1 400 426,99
II.1	Tikrosios vertės rezervas		6 964 517,97	1 400 426,99
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		5 206 926,65	5 609 519,15
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		433 618,38	423 273,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10 345,31	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		423 273,07	423 273,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		90 038 158,25	80 247 556,99

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Apskaitos skyriaus vedėja

Česė Ulbinaitė

Varėnos rajono savivaldybės administracija

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024 m. balandžio 15 d. Nr. 1

Euris

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 406 473,10	25 520 425,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6 404 839,33	25 481 704,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 296 000,66	10 857 842,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 847 681,59	13 049 439,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		258 284,50	1 560 034,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 872,58	14 388,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 633,77	38 721,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		99 218,31	1 172 778,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-97 584,54	-1 134 057,31
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		6 357 141,22	24 694 205,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 124 660,32	4 321 318,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		876 496,80	3 233 838,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		148 603,82	318 051,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 517,64	9 578,97
V.	TRANSPORTO		13 953,65	86 424,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 906,20	12 643,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		356 220,34	1 475 010,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2 199,93	-830,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44 217,78	202 159,15
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2 990 988,60	10 593 336,96
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		315 597,24	1 560 053,72
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		467 808,54	2 652 397,35
XIV.	KITOS		11 970,36	230 224,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		49 331,88	826 220,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		22 168,23	-235 690,01
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		24 859,32	117 176,52
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		746,17	101 841,02
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 944,92	251 025,51
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-61 154,80	-248 612,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10 345,31	341 918,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		402 592,50	1 214 707,43
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		412 937,81	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. KOVO 31 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 asociuotų 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 dvejybinio 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. kovo 31 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 tikrąją 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 parodomas 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 praityje 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. Sukaptos 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 ataskaitoms, 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, tikslingą 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	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	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.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14.	Apskaičiuota 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 perduoto, 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.	perduoto	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	0,00	0,00	0,00	11112,49	0,00	0,00	0,00	11112,49		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	12700,00	0,00	0,00	0,00	12700,00		

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniui	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybinių žemių)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išgijimo ar pasigaminimo saviškina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		849 478,14	112 202,28	348 298,85			1 309 979,27
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)	0	3 270 703,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 703,43
2.1.	pirkto turto išgijimo saviškina							0,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išgijimo saviškina		3 270 703,43					3 270 703,43
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išgijimo saviškina							0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto							0,00
3.2.	perduoto							0,00
3.3.	nurašyto							0,00
4.	Pergrupavimai (+ / -)		601 400,95					601 400,95
5.	Kiti pokyčiai							0,00
6.	Išgijimo ar pasigaminimo saviškina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	4 721 582,52	112 202,28	348 298,85	0,00	0,00	5 182 083,65
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	7 753,13		X	7 753,13
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	0,00
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00
9.1.	parduoto	X	X	X			X	0,00
9.2.	perduoto	X	X	X			X	0,00
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	0,00
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	0,00
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	0,00
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + / - 10 + / - 11)	X	X	X	7 753,13	0,00	X	7 753,13
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	0,00
14.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	0,00
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00
16.1.	parduoto	X	X	X			X	0,00
16.2.	perduoto	X	X	X			X	0,00
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	0,00
17.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	0,00
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	0,00
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 - 15 - 16 + / - 17 + / - 18)	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00

20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 342 417,86	63 007,72	3 520,00			1 408 945,58
21.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		5 564 090,98					5 564 090,98
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)							0,00
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.	parduoto							0,00
23.2.	perduoto							0,00
23.3.	nurašyto							0,00
24.	Pergrupavimai (+ / -)							0,00
25.	Kiti pokyčiai							0,00
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / - 22 - 23 + / - 24 + / - 25) Iš jos:	0	6 906 508,84	63 007,72	3 520,00	0,00	0,00	6 973 036,56
26.1.	vertė, nuslapyta nepriklausomų turto vertintojų							0,00
26.2.	vidutinė rinkos vertė							0,00
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							0,00
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							0,00
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 + 26) Iš jos:	0	11 628 091,36	175 210,00	344 065,72	0,00	0,00	12 147 367,08
27.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							0,00
27.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							0,00
27.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							0,00
27.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							0,00
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 13 + 20) Iš jos:	0	2 191 896,00	175 210,00	344 065,72	0,00	0,00	2 711 171,72
28.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							0,00
28.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							0,00
28.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							0,00
28.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							0,00

Pastat

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.

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS
VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straiponiai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	11331780,26	59990371,84	11222389,73	94352,14	354387,66	1243885,68	4814824,66	89051992
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0	0	0	690	0	43414,8	277531,78	321636,58
2.1.	pirkio turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				690		43414,8	267264,78	311369,58
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							10267	10267
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	27203,8	0	0	2951,6	0	6609,6	13103,41	49868,41
3.1.	parduoto								0
3.2.	perduoto	27203,8						10267	37470,8
3.3.	nurašyto				2951,6		6609,6	2836,41	12397,61
4.	Pergupavimai: (+ / -)	982539,97	32600,23	217		-6020,62		-1014861,2	-5524,62
5.	Kiti pokyčiai								0
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	12287116,43	60022972,07	11222606,73	92090,54	348367,04	1280690,88	4064391,83	89318235,5
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								0
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3340372,68	22549588,06	7655752,93	47553,01	277280,81	833204,04	X	34703751,5
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	0
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	37920,48	745819,47	58949,18	2629,7	4519,47	26986,72	X	876825,02

10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	4731,55	18,24	0	2760,72	0	6178,06	X	13688,57
10.1.	parduoto							X	0
10.2.	perduoto	4731,55						X	4731,55
10.3.	nurašyto		18,24		2760,72		6178,06	X	8957,02
11.	Pergrupavimai (+ / -)					-6020,62		X	-6020,62
12.	Kiti pokyčiai								0
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	3373561,61	23295389,29	7714702,11	47421,99	275779,66	854012,7	X	35560867,4
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1613034,63	197601,89						1810636,52
15.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma								0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	5280,85	0	0	0	0	0	X	5280,85
18.1.	parduoto								0
18.2.	perduoto	5280,85							5280,85
18.3.	nurašyto								0
19.	Pergrupavimai (+ / -)	-456,29							-456,29
20.	Kiti pokyčiai								0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)	1607297,49	197601,89	0	0	0	0	0	1804899,38

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21) Iš jos:	7306257,33	36529980,89	3507904,62	44668,55	72587,38	426678,18	4064391,83	51952468,8
22.1.	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14) Iš jos:	6378372,95	37243181,89	3566636,8	46799,13	77106,85	410681,64	4814824,66	52537603,9
23.1.	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto 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 paaiškinti atskirame rašte.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginė s ir neliečiamo sios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materijalusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcij a	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	59916,69	0	0	0	0	0	59916,69
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	59916,69	0	0	0	0	0	59916,69
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	56090,82	0	0	0	0	0	56090,82
3.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	262,88	0	0	0	0	0	262,88
3.3.	Sunaudota veikloje	0	55827,94	0	0	0	0	0	55827,94
3.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	4337,6	0	0	0	0	-504,01	3833,59
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	98948,68	0	0	7308,59	0	1470592,25	1576849,52
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	98948,68	0	0	7308,59	0	1470592,25	1576849,52
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.

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	140,58	209775,51
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	464,53	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*	0,00	210154,69
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	-323,95	-1024,45
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	61295,38	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	61202,19	187031,88
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	270991,61
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-61154,80	-248612,00