

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

PAGAL 2024 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS
2024-10-15 Nr. 3

Eurais

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		81920452,95	74291672,47
I.	Nematerialusis turtas	I	13562,49	12700
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		13562,49	12700
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2,3	64614458,03	55248775,64
II.1	Žemė		11846589,63	2367106
II.2	Pastatai		7414688,3	6378372,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		35380166,5	37243181,89
II.4	Kiti statiniai		3394150,06	3566636,8
II.5	Mašinos ir įrenginiai		886163,07	46799,13
II.6	Transporto priemonės		63655,34	77106,85
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		386150,74	410681,64
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		272397	344065,72
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4970497,39	4814824,66
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17292432,43	19030196,83
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1254496,93	1254496,93
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6060476,65	4701387,59
I.	Atsargos	4	1569401,39	1569190,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		90987,03	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		1471105,77	1471096,26
II.	Išankstiniai apmokėjimai		204958,89	27499,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3574849,05	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		31933,84	28470,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3193855,57	2337816,29
III.6	Kitos gautinos sumos		349059,64	321117,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		711267,32	417293,42
	IŠ VISO TURTO:		89235426,53	80247556,99

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	69030004,68	65643184,97
I.	Iš valstybės biudžeto		25099338,15	20279884,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		25832084,73	26802385,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15875495,95	16381254,38
IV.	Iš kitų šaltinių		2223085,85	2179660,57
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7828506,31	7171152,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3712993,83	4388661,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3671880,03	4347548,14
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		41113,8	41113,8
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4115512,48	2782490,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		18147,7	18147,7
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		918722,58	889031,95
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		72996,46	19881,17
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		76987,13	14799,82
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		43057,39	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		33929,74	14799,82
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		730528,73	769528,32
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		971797,52	163746,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		379310,86	115,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		927684,08	906455,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		19337,42	783,74
F.	GRYNASIS TURTAS		12376915,54	7433219,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6990003,31	1400426,99
II.1	Tikrosios vertės rezervas		6990003,31	1400426,99
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		4902590,92	5609519,15
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		484321,31	423273,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		61048,24	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		423273,07	423273,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		89235426,53	80247556,99

0 0

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Apskaitos skyriaus vedėja

Česė Ulbinaitė

Varėnos rajono savivaldybės administracija

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024 m. spalio 15 d. Nr. 3

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		19 345 398,30	25 520 425,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		19 342 956,13	25 481 704,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 646 314,48	10 857 842,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10 850 182,37	13 049 439,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		832 066,86	1 560 034,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14 392,42	14 388,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 442,17	38 721,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 030 425,66	1 172 778,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1 027 983,49	-1 134 057,31
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		19 217 973,61	24 694 205,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 581 059,88	4 321 318,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 605 931,85	3 233 838,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		230 564,41	318 051,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6 565,56	9 578,97
V.	TRANSPORTO		69 285,75	86 424,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		25 084,59	12 643,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 478 546,37	1 475 010,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3 111,33	-830,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		126 868,65	202 159,15
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		8 020 057,66	10 593 336,96
XI.	NUOMOS		304,00	
XII.	FINANSAVIMO		1 030 991,10	1 560 053,72
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 989 664,02	2 652 397,35
XIV.	KITOS		49 938,44	230 224,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		127 424,69	826 220,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		107 413,24	-235 690,01
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		128 580,73	117 176,52
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		15 674,91	101 841,02
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		5 492,58	251 025,51
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-173 789,69	-248 612,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		61 048,24	341 918,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		706 928,23	1 214 707,43
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		767 976,47	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. RUGSĖJO 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 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. rugsėjo 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 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 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 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, 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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	561541,76	0,00	0,00	768674,04	0,00	0,00	0,00	1330215,80
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	511,35	0,00	0,00	7000,00	0,00	0,00	0,00	7511,35
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina	0,00	0,00	0,00	0,00	7000,00	0,00	0,00	0,00	7000,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	0,00	511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511,35
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	8256,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8256,43
3.1.	parduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	perduoto	0,00	511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511,35
3.3.	nurašyto	0,00	7745,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7745,08
4.	Pergrupavimai (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	553796,68	0,00	0,00	775674,04	0,00	0,00	0,00	1329470,72
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	561541,76	0,00	X	755974,04	X	X	0,00	1317515,80
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00	0,00	X	6137,51	X	X	0,00	6137,51
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	8199,61	0,00	X	0,00	X	X	0,00	8199,61
9.1.	parduoto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
9.2.	perduoto	X	454,53	0,00	X	0,00	X	X	0,00	454,53
9.3.	nurašyto	X	7745,08	0,00	X	0,00	X	X	0,00	7745,08
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	553342,15	0,00	X	762111,55	X	X	0,00	1315453,70
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Neatlygintinai 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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	454,53	0,00	0,00	13562,49	0,00	0,00	0,00	14017,02
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 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)	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		849478,14	112202,28	348298,85			1309979,27	
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)	0	3276906,36	11600	0	0	0	3288506,36	
2.1.	pirkto turto išėjimo savikaina			11600				11600	
2.2.	neatlygintai gauto turto išėjimo savikaina		3276906,36					3276906,36	
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis išgyto turto išėjimo 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		-71668,72			529732,23	
5.	Kiti pokyčiai							0	
6.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	4727785,45	123802,28	276630,13	0	0	5128217,86	
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	7753,13		X	7753,13	
8.	Neatlygintai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	0	
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X	0	0	X	0	
9.1.	perduoto	X	X	X			X	0	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	0	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	0	

7.	Suakaupta nusidėėjimo 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 suakaupta nusidėėjimo suma	8 823,81					13 049,26	X	21 873,07
9.	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	114 451,37	2 176 239,03	173 024,04	44 258,53	14 244,85	83 004,81	X	2 605 222,63
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	4 731,55	54,72	337,14	2 760,72	793,34	47 417,38	X	56 094,85
10.1.	perduoto							X	0,00
10.2.	perduoto	4 731,55		337,14		793,34	11 517,95	X	17 379,98
10.3.	nurašyto		54,72		2 760,72		35 899,43	X	38 714,87
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	0,00
12.	Kiti pokyčiai								0,00
13.	Suakaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	3 458 916,31	24 725 772,37	7 828 439,83	89 050,82	290 732,32	881 840,73	X	37 274 752,38
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 613 034,63	197 601,89						1 810 636,52
15.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								0,00
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
18.	Suakaupta 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.	Ugališkio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21) Iš jos:	7 414 688,30	35 380 166,50	3 394 150,06	886 163,07	63 655,34	386 150,74	4 970 497,39	52 495 471,40
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 privataus sektorių partnerystės sutartys. Likutinė vertė								0,00
22.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija. Likutinė vertė								0,00
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.5.	laikiniai nenaudojami 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.	Ugališkio 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 privataus sektorių partnerystės sutartys. Likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolė 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 nenaudojami 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 aiškinamajame 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 nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Ilegališkis materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	atsargos, skirtos parduoti	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	8		
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	169604,86	0	0	0	0	0	169604,86		
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	162034,79	0	0	0	0	0	162034,79		
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	7570,07	0	0	0	0	0	7570,07		
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	174658	0	0	0	0	0	174658		
3.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	0	0		
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	11928,79	0	0	0	0	0	11928,79		
3.3.	Sunaudota veikloje	0	162729,21	0	0	0	0	0	162729,21		
3.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0		
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	5254,96	0	0	0	0	9,22	5264,18		
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	90987,03	0	0	7308,59	0	1471105,48	1569401,1		
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	0	0	0	0	0	0	0		
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas 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 ataskaitinio laikotarpio 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	7308,59	0	1471105,48	1569401,1		
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	90987,03	0	0	0	0	0	90987,03		
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	243,58	209775,51
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	622,99	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*		210154,69
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	-379,41	-1024,45
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	174033,27	458387,51
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	94,13	364,02
2.3.	Palūkanų sąnaudos	173939,14	187031,88
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	270991,61
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-173789,69	-248612,00