

Varėnos rajono savivaldybės administracija

Vytauto g. 12, Varėna, JAR kodas 188773873

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2025 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024-04-15

Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		87 675 893,15	82 259 203,79
I.	Nematerialusis turtas	1	19 900,03	19 900,03
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19 900,03	19 900,03
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2,3	69 739 673,12	64 392 863,61
II.1	Zemė		12 104 904,86	12 223 857,86
II.2	Pastatai		12 947 251,51	6 894 221,29
II.3	Infrastruktūros statiniai		37 821 790,16	37 873 187,08
II.4	Kiti statiniai		3 579 551,26	3 579 562,74
II.5	Mašinos ir įrenginiai		859 942,91	861 759,10
II.6	Transporto priemonės		71 285,22	71 952,29
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		364 555,55	376 690,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		431 055,00	281 487,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 559 336,65	2 230 145,29
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17 916 320,00	17 846 440,15
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1 275 164,14	1 275 164,14
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 788 330,23	5 718 948,42
I.	Atsargos	4	1 583 134,39	1 585 546,11
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		107 283,60	102 911,31
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6 847,67	6 847,67
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1 469 003,12	1 475 787,13
II.	Išankstiniai apmokėjimai		81 906,56	34 032,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3 882 097,17	2 996 054,89
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		132 018,11	36 274,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 560 994,24	2 511 207,26
III.6	Kitos gautinos sumos		189 084,82	448 572,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 241 192,11	1 103 315,13
	IŠ VISO TURTO:		95 739 387,52	89 253 316,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	73 882 536,71	68 772 644,53
I.	Iš valstybės biudžeto		27 048 733,38	25 330 426,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		28 052 763,85	25 144 655,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16 550 998,36	16 081 542,16
IV.	Iš kitų šaltinių		2 230 041,12	2 216 020,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7 663 492,10	6 656 309,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 254 489,36	3 484 357,14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 219 492,90	3 449 360,68
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		34 996,46	34 996,46
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 409 002,74	3 171 952,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		21 671,80	21 671,80
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		918 837,00	918 780,10
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		106 909,39	21 918,86
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetų ir fondus		255 148,53	99 367,06
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		36 401,65	90 732,27
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		218 746,88	8 634,79
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		1 163 704,92	827 584,05
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		732 861,51	188 285,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		405 792,43	3,59
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		794 710,93	1 094 257,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9 366,23	83,60
F.	GRYNASIS TURTAS		14 193 358,71	13 824 362,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		7 448 635,15	7 518 307,06
II.1	Tikrosios vertės rezervas		7 448 635,15	7 518 307,06
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		6 218 255,87	5 800 011,61
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		526 467,69	506 043,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		20 423,89	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		506 043,80	506 043,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		95 739 387,52	89 253 316,35

Administracijos direktorė

Vilma Miškiniene

Apskaitos skyriaus vedėja

Česė Ulbinaite

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2025 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2024 m. balandžio 15 d.

Nr.1

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 297 857,16	27 209 173,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6 297 125,75	27 203 840,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 580 979,45	10 447 854,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 522 045,48	15 370 817,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		193 918,30	1 353 420,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		182,52	31 749,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		731,41	5 332,59
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		338 726,28	1 491 835,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		-337 994,87	-1 486 502,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		6 274 828,97	27 012 775,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 264 483,50	4 987 313,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		50 313,70	3 771 246,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		84 670,88	303 822,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 618,03	10 487,32
V.	TRANSPORTO		13 302,53	105 799,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7 706,00	34 223,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		185 227,32	1 751 924,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1 025,04	605 105,77
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36 442,40	187 325,10
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3 669 061,57	10 812 327,26
XI.	NUOMOS			304,00
XII.	FINANSAVIMO		322 859,16	1 556 535,62
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		631 341,02	2 662 137,21
XIV.	KITOS		6 777,82	224 223,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		23 028,19	196 398,05
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		44 323,70	110 492,02
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		138 099,96	169 877,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		93 774,42	39 693,39
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1,84	19 692,39
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-46 928,00	-224 119,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		20 423,89	82 770,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		418 244,26	190 492,46
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		438 668,15	273 263,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Apskaitos 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

2025 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 jai pavestas viešojo administravimo 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 2025 m. kovo 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.

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, izdo 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 2025 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 subjektų 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 inventorius. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė 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 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. 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 3 priede;
3. Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 2 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	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų 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	19900,03	0,00	0,00	0,00	19900,03	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	0,00	0,00	0,00	19900,03	0,00	0,00	0,00	19900,03	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	19900,03	0,00	0,00	0,00	19900,03	

* – 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4 568 892,14	123 802,28	284 860,13			4 977 554,55	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)	0,00	0,00	227,00	0,00	0,00	0,00	227,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							0,00	
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina			227,00				227,00	
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	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 (+ / -)		-53 656,15		149 568,00			95 911,85	
5.	Kiti pokyčiai							0,00	
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0,00	4 515 235,99	124 029,28	434 428,13	0,00	0,00	5 073 693,40	
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo fikrosios vertės metodu	X	X	X		7 753,13	X	7 753,13	
8.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	0,00	
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X		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	

27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 12 – 19 + 26) iš jos:	0,00	11 889 702,01	215 202,85	431 055,00	0,00	12 535 959,86
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:	0,00	12 008 882,01	214 975,85	281 487,00	0,00	12 505 344,86
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

Pastabos:

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.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoričius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti produkcija		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis 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	102 911,31	0,00	0,00	6 847,67	0,00	1 475 787,13	1 585 546,11
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:	0	59 224,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 224,31
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	56 832,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 832,76
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	2 391,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391,55
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	56 285,53	0,00	0,00	0,00	0,00	123 924,53	180 210,06
3.1.	Parduota	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	9 258,55	0,00	0,00	0,00	0,00	123 924,53	133 183,08
3.3.	Sunaudota veikloje	0	47 026,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 026,98
3.4.	Kiti nurašymai	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	1 433,51	0,00	0,00	0,00	0,00	117 140,52	118 574,03
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	107 283,60	0,00	0,00	6 847,67	0,00	1 469 003,12	1 583 134,39
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Sunaudota veikloje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kiti nurašymai	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0	107 283,60	0,00	0,00	6 847,67	0,00	1 469 003,12	1 583 134,39
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	102 911,31	0,00	0,00	6 847,67	0,00	1 475 787,13	1 585 546,11
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	102 911,31	0,00	0,00	6 847,67	0,00	1 475 787,13	1 585 546,11

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); 1.1. nepinigiam turtui įsigyti 1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	25 330 426,44	2 470 656,66	0,00	1 687 992,24	-67 980,27	0,00	-2 317 882,70	0,00	-54 478,99	0,00	0,00	0,00	27 048 733,38
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); 2.1. nepinigiam turtui įsigyti 2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	25 218 582,29 111 844,15	70 969,54 2 399 687,12	-1 570,74 1 570,74	1 687 992,24	-56 023,34 -11 956,93	3 672 486,09	-2 777 191,59	3 642,10	-6 953,92	0,00	-73 503,42 -2 703 688,17	-54 252,62 -226,37	26 853 809,14 194 924,24
3	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti); 3.1. nepinigiam turtui įsigyti 3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	16 081 542,16	65 452,68	0,00	679 695,66	-90 727,70	0,00	-184 964,44	0,00	0,00	0,00	0,00	16 550 998,36	
4	Iš kitų šaltinių; 4.1. nepinigiam turtui įsigyti 4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	15 011 534,55 1 070 007,61	29 470,11 65 452,68	29 470,11 -29 470,11	679 695,66	-31 843,12 -58 884,58	0,00	-111 748,09 -73 216,35	0,00	0,00	0,00	-272,50 -272,50	15 577 109,11 973 889,25	
5	Iš viso finansavimo sumų	68 772 644,53	5 449 465,25	150 303,51	6 054 467,39	-1 206 241,93	3 642,10	-5 280 311,23	3 642,10	-61 432,91	0,00	-6 953,92	27 836 161,56 216 602,29	

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjes ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	182,54	288,58
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	384,58	862,67
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	0,00
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	186,20
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės	202,04	760,29
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	47110,54	224407,93
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,13	94,29
2.3.	Palūkanų sąnaudos	47110,41	224313,64
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	0,00
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas	-46928,00	-224119,35

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto