

188773873 Vytauto 12, Varėna
 Varėnos rajono savivaldybės administracija
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2025 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2025-07-15 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		86 302 275,55	82 259 203,79
I.	Nematerialusis turtas	1	12 775,00	19 900,03
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		12 775,00	19 900,03
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2,3	68 496 100,35	64 392 863,61
II.1	Žemė		12 134 463,97	12 223 857,86
II.2	Pastatai		13 113 000,77	6 894 221,29
II.3	Infrastruktūros statiniai		36 395 553,29	37 873 187,08
II.4	Kiti statiniai		3 472 636,61	3 579 562,74
II.5	Mašinos ir įrenginiai		814 711,24	861 759,10
II.6	Transporto priemonės		77 518,69	71 952,29
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		331 389,02	376 690,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		434 886,04	281 487,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 721 940,72	2 230 145,29
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17 793 400,20	17 846 440,15
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1 275 147,84	1 275 164,14
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 712 784,80	5 718 948,42
I.	Atsargos	4	955 326,64	1 585 546,11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		126 944,30	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		821 534,67	1 475 787,13
II.	Išankstiniai apmokėjimai		248 015,03	34 032,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3 767 691,29	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, turta, paslaugas		33 568,15	36 274,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 525 386,03	2 511 207,26
III.6	Kitos gautinos sumos		208 737,11	448 572,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		741 751,84	1 103 315,13
	IŠ VISO TURTO:		93 290 208,19	89 253 316,35

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	71 816 737,32	68 772 644,53
I.	Iš valstybės biudžeto		26 643 985,27	25 330 426,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		27 030 647,35	25 144 655,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15 911 217,81	16 081 542,16
IV.	Iš kitų šaltinių		2 230 886,89	2 216 020,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7 232 880,04	6 656 309,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 048 345,24	3 484 357,14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 013 348,78	3 449 360,68
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		34 996,46	34 996,46
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 184 534,80	3 171 952,21
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		21 671,80	21 671,80
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		919 613,02	918 780,10
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		71 301,68	21 918,86
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		93 739,79	99 367,06
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		2 886,69	90 732,27
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		90 853,10	8 634,79
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1 001 493,61	827 584,05
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		834 161,28	188 285,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		404 956,00	3,59
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		832 294,37	1 094 257,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 303,25	83,60
F.	GRYNASIS TURTAS		14 240 590,83	13 824 362,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		7 492 504,12	7 518 307,06
II.1	Tikrosios vertės rezervas		7 492 504,12	7 518 307,06
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		6 180 701,45	5 800 011,61
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		567 385,26	506 043,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		61 341,46	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		506 043,80	506 043,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		93 290 208,19	89 253 316,35
			0,00	0,00

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Apskaitos skyriaus vedėja

Česė Ulbinaitė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 m. birželio 30 d. DUOMENIS
2024 m. liepos 15 d. Nr.2

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15 342 035,31	27 209 173,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		15 344 560,87	27 203 840,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 811 084,40	10 447 854,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8 818 816,13	15 370 817,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		682 569,61	1 353 420,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		32 090,73	31 749,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		-2 525,56	5 332,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		705 081,49	1 491 835,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-707 607,05	-1 486 502,62
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		14 530 148,98	27 012 775,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 640 709,83	4 987 313,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 787 830,37	3 771 246,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		124 828,48	303 822,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4 016,40	10 487,32
V.	TRANSPORTO		40 047,05	105 799,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		30 362,50	34 223,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		730 146,51	1 751 924,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		24 740,55	605 105,77
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		105 118,48	187 325,10
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		6 902 742,40	10 812 327,26
XI.	NUOMOS			304,00
XII.	FINANSAVIMO		701 219,73	1 556 535,62
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 414 019,74	2 662 137,21
XIV.	KITOS		24 366,94	224 223,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		811 886,33	196 398,05
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-562 242,56	110 492,02
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		203 648,66	169 877,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		157 685,70	39 693,10
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		608 205,52	19 692,68
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-188 302,31	-224 119,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		61 341,46	82 770,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-380 689,84	190 492,46
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-319 348,38	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. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Varėnos rajono savivaldybės administracija (toliau - Savivaldybės administracija) yra Varėnos rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kodas –188773873, buveinė – Vytauto g. 12, LT-65184 Varėna, vykdanči įstatymų ir kitų teisės aktų 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, 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 2025 m. birželio 30 d. apskaitos duomenis.

Nematerialusis turtas

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

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

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

Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

Neatlygintinai gautas turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Turtas gautas neatlygintinai iš viešojo sektoriaus 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 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 parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos parodos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

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

Finansiniai įsipareigojimai

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

Atidėjiniai

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

Pajamos

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

Sąnaudos

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

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tais atvejais, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio

įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtaką tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Apskaitos klaidų taisymas

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

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį detalizuotas 1 priede;
2. Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 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, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį detalizuoti 5 priede;
6. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos detalizuotos 6 priede.

Administracijos direktorė

Vilma Miškinienė

Apskaitos skyriaus vedėja

Česė Ulbinaitė

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestižas		
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.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Sukaupia 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	0,00	0,00	0,00	12775,00	0,00	0,00	0,00	12775,00	
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 PASIKEITIMA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė					Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai valstybinė žemė	Sklypai (savivaldybių žemė)	6	7				
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4568892,14	123802,28	284860,13			4977554,55		
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)	0	14071,77	227	0	0	0	14298,77		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							0		
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina		14071,77	227				14298,77		
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							0		
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	114,8	0	0	0	0	114,8		
3.1.	parduoto							0		
3.2.	perduoto		114,8					114,8		
3.3.	nurašyto							0		
4.	Pergrupavimai (+ / -)		-54832,56		153399,04			98566,48		
5.	Kiti pokyčiai							0		
6.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	4528016,55	124029,28	438259,17	0	0	5090505		
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo fikrosios vertės metodu	X	X	X	7753,13		X	7753,13		
8.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	0		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X	0	0	X	0		
9.1.	parduoto	X	X	X			X	0		
9.2.	perduoto	X	X	X			X	0		
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	0		
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	0		

27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 12 – 19 + 26) Iš jos:	0	1 191 926,12	2 152 022,85	434 886,04	0	12 569 350,01
27.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė						0
27.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačiaus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė						0
27.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė						0
27.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė						0
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 13 + 20) Iš jos:	0	1 200 882,01	2 149 752,85	281 487	0	12 505 344,86
28.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė						0
28.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačiaus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė						0
28.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė						0
28.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė						0

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.

7.	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3500219,15	25439814,16	8188579,04	93297,1	289012,25	679025,22	X	38189946,92
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjimo suma	2436143,35	5666,5		350,22	8978,22		X	2451138,29
9.	Apskačiuota nusidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	111647,08	1463921,13	114732,37	48053,93	9136,1	47229,92	X	1794720,53
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	9435,72	71,22	0	0	0	6258,52	X	15765,46
10.1.	perduoto							X	0
10.2.	perduoto							X	0
10.3.	nurašyto	9435,72	71,22				6258,52	X	15765,46
11.	Pergrupavimai (+/-)	7354,14	-406277,81		-350,22		-2479,2	X	-401753,09
12.	Kiti pokyčiai								0
13.	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 +/- - 11 +/- - 12)	6045928	26503052,76	8303311,41	141351,03	307126,57	717517,42	X	42018287,19
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2214168,09	197601,89						2411769,98
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	0	0	0	0	0	0		0
18.1.	perduoto								0
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								0
19.	Pergrupavimai (+/-)								0
20.	Kiti pokyčiai								0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 +/- - 19 +/- - 20)	2214168,09	197601,89	0	0	0	0		2411769,98

22.	Įgaliausio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21) iš jos:	13 113 000,77	36 395 553,29	3 472 636,61	814 711,24	77 518,69	331 389,02	1 721 940,72	55 926 750,34
22.1.	pagal finansinės 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, užsaiyto kaip išparcijojimų įvykdymo garantija. Likutinė vertė								0
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.5.	laikinai 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.	Įgaliausio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14) iš jos:	6894221,29	37873187,08	3579562,74	858030,67	71654,79	338361	2230145,29	51845162,86
23.1.	pagal finansinės 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, užsaiyto kaip išparcijojimų įvykdymo garantija. Likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinai 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 aiškinamajame 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	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutarty		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Ilegalūs materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarty	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	102911,31	0	0	6847,67	0	1475787,13	1585546,11	
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	123595,28	0	0	0	0	0	123595,28	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	120932,79	0	0	0	0	0	120932,79	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	2642,49	0	0	0	0	0	2642,49	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	121843,52	0	0	0	0	791997,73	913841,25	
3.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	648317,71	648317,71	
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	10692,06	0	0	0	0	143680,02	154372,08	
3.3.	Sunaudota veikloje	0	111151,46	0	0	0	0	0	111151,46	
3.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Pegrupavimai (+/-)	0	22281,23	0	0	0	0	137745,27	160026,5	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	126944,3	0	0	6847,67	0	821534,67	955326,64	
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	126944,3	0	0	6847,67	0	821534,67	955326,64	
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	102911,31	0	0	6847,67	0	1475787,13	1585546,11	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	102911,31	0	0	6847,67	0	1475787,13	1585546,11	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	2																	
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	25 330 426,44	5 348 797,48	0,00	1 896 934,81	-275 101,29	-86 220,00	-5 512 536,45	0,00	-58 315,72	0,00	0,00	0,00	26 643 985,27				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25 218 582,29	187 776,65	-4 701,16	1 896 934,81	-216 420,70	-86 220,00	-452 109,51		-55 429,03				26 488 413,25				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111 844,15	5 161 020,83	4 701,16		-58 680,59		-5 060 426,94		-2 886,69				155 571,92				
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	25 144 655,71	7 399 383,94	147 383,51	3 672 646,09	-1 214 157,63	-558 455,61	-7 547 670,76	0,00	-13 137,90	0,00	0,00	0,00	27 030 647,35				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24 928 571,13	670 854,74	146 307,41	3 672 646,09	-1 013 051,17	-562 097,71	-1 244 213,91		-13 137,90				26 599 014,60				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	216 084,56	6 728 529,20	1 076,10		-201 106,46	3 642,10	-6 303 454,85						431 632,75				
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	16 081 542,16	239 057,63	0,00	679 695,66	-454 024,61	0,00	-635 053,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 911 217,81				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 011 534,55	85 000,00	313 098,23	679 695,66	-314 875,46		-453 829,20						15 320 623,78				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 070 007,61	154 057,63	-313 098,23		-139 149,15		-181 223,83						590 594,03				
4.	IS kitų šalių;	2 216 020,22	29 264,00	0,00	17 693,40	0,00	0,00	-32 090,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 886,89				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 204 212,35			17 693,40			-31 783,73						2 190 122,02				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 807,87	29 264,00					-307,00						40 764,87				
5.	IS viso finansavimo sumų	68 772 644,53	13 016 503,05	147 383,51	6 266 969,96	-1 943 283,53	-644 675,61	-13 727 350,97	0,00	-71 453,62	0,00	0,00	0,00	71 816 737,32				

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1420,34	288,58
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	507,09	862,67
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	0,00
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	1797,57	186,20
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	884,32	760,29
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	189722,65	224407,93
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1,22	94,29
2.3.	Palūkanų sąnaudos	87000,21	224313,64
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos	102721,22	0,00
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-188302,31	-224119,35

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.