

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188718528, Pulko g. 21, Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2018 08 21

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7112820,44	6690462,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6682977,86	6341338,99
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		6682977,86	2602970,82
II.1.1.	Mokesčių pajamos	1	6682977,86	6341338,99
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2	429842,58	349123,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		429842,58	349123,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3	4607597,37	4064694,03
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		4607597,37	4064694,03
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	4	2505223,07	2625768,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		58271,03	58465,57
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5	58271,03	58465,57
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-11106,2	-18945,36
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2552387,90	2665288,25
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	7	2552387,90	2665288,25

Administracijos direktorė

Jolanta Kručkauskaitė

Finansų ir investicijų skyriaus

vyriausioji specialistė

Ona Mikalonienė

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 188718528 Pulko g. 21, Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2018 08 21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6789988,89	4000770,71
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos		986181,79	954752,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	8	280716,15	423064,33
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	9	5706,05	5565,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos	10	663763,05	511901,49
III.6	Kitos gautinos sumos	11	35996,54	14221,77
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	5803807,10	3046017,85
	IŠ VISO TURTO:		6789988,89	4000770,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	13	642420,99	7985,54
I	Iš valstybės biudžeto		642065,69	7985,54
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		355,30	
IV	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		5355944,72	5753549,89
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3017083,39	3392647,08
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	14	3017083,39	3392647,08
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2338861,33	2360902,81
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	15	802427,35	943324,01
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus			4257,50
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	16	419,71	17,39
II.9	Trękėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	17	1339938,66	1169841,57
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18	196075,61	243462,34
F.	GRYNASIS TURTAS		791623,18	-1760764,72
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		791623,18	-1760764,72
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	19	2552387,90	2737465,09
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	20	-1760764,72	-4498229,81
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJOJO TURTO:		6789988,89	4000770,71

Administracijos direktorė

Finansų ir investicijų skyriaus
vyriausioji specialistė



Jolanta Kručkauskaitė

Ona Mikalonienė

**SAVIVALDYBĖS IŽDO FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 m. birželio 30 d.**

2018 m. rugpjūčio 21 d.

I. BENDROJI DALIS

Alytaus rajono savivaldybės administracija įregistruota Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Savivaldybės registracijos adresas:

Pulko g. 21, Alytus, Lietuva.

Alytaus rajono savivaldybės administracija, kaip juridinis asmuo, turi savo kodą, kuriuo naudojasi ir savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Finansų ir investicijų skyrius, kurio paskirtis įvertinti savivaldybės finansinę padėtį, organizuoti ir rengti savivaldybės biudžetą, tvarkyti išdo apskaitą. Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir kitų struktūrinių padalinių išdas neturi. Informacijos apie svarbias sąlygas, kurios gali turėti įtakos tolesnei išdo veiklai nėra. Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2018 m. sausio mėn. 02 d. iki 2018 m. birželio mėn. 30 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė rengiama pagal finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- Biudžeto sandaros įstatymą;

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais: periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuos metus ar ateityje galėtų turėti įtakos išdo veiklai nebuvo.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. keitėsi apskaitos valiuta iš litų į eurus. Todėl apskaitos registruose sumos iš litų perskaičiuotos į eurus nustatytu kursu 3.45280. Nuo 2015 m. apskaitos valiuta yra euras.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai.

1. „Mokesčių pajamos“ – 6 682 977.86 eurai, apskaičiuotų mokesčių suma, pervesta į savivaldybės biudžetą.
2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 429 842.58 eurai, rodomos valstybės, bei vietinių rinkliavų pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos.
3. „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ 4 607 597.37 eurai – tai finansavimo sąnaudos, kurios pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 11-ąjį VSAFAS „Sąnaudos“.
4. „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“ 2 505 223.07 eurai – apskaičiuojama pagrindinės veiklos pajamos minus pagrindinės veiklos sąnaudos.
5. „Kitos veiklos pajamos“ 58 271.03 euras – priskiriama administracinių baudų, turto pardavimo ir žemės nuomos pajamos.

6. „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ (11 106,20) eurai – apskaičiuojamas visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas;

7. „Grynasis perviršis ar deficitas“ 2 552 387,90 eurai – rodomas bendras veiklos rezultatas, kuris gaunamas grynąjį perviršį ar deficitą prieš nuosavybės metodo įtaką pakoregavus metodo įtakos suma.

8. „Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos“ 280 716,15 eurų – gautinos sumos iš mokesčių ir socialinių įmokų, kaip nustatyta 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.

9. „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą“ 5 706,05 eurai – tai gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo telkinius, bei kitą turtą.

10. „Sukauptos gautinos sumos“ 663 763,05 eurai – priskiriamos viešojo sektoriaus subjekto sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto, sukauptos pajamos (gautinos sumos už einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ataskaitiniais laikotarpiais).

11. „Kitos gautinos sumos“ 35 996,54 eurai - prie kurių priskiriama gautinos sumos iš rinkliavų ir kitos gautinos sumos, nepašalintos kituose per vienerius metus gautinų sumų straipsniuose.

12. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ 5 803 807,10 eurai – pinigai banko sąskaitoje;

13. „Finansavimo sumos“ 642 420,99 eurų – apskaičiuojama, kaip gautų iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos finansavimo sumų ir perduotų kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumų skirtumas;

14. „Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai“ 3 017 083,39 eurai – iš bankų gautos ilgalaikės paskolos;

15. „Ilgalaikų įsipareigojimų einamųjų metų dalis“ 802 427,35 eurai – rodoma ilgalaikų įsipareigojimų dalis, kuri turės būti apmokėta per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

16. „Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos“ – 419,71 eurų, gautos permokos iš mokesčių.

17. „Sukauptos mokėtinos sumos“ 1 339 938,66 eurai - sukauptos mokėtinos finansavimo sumos.

18. „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ 196 075,61 eurai – grąžintinos viešojo sektoriaus subjektams jų uždirbtos pajamos, pervestos į išteklų fondą, turėdami teisę šias sumas atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

19. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ 2 552 387,90 eurai – sutampa su grynuoju perviršiu ar deficitu prieš nuosavybės metodo įtaką, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje.

20. „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ (1 760 764,72) eurai – per visus ataskaitinius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

Administracijos direktorė



Jolanta Kručauskaitė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsniūjo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) sumų (gautinų) paskelbtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	7985,54	3703990,48	0		3069910,33		0,00		0,00		642065,69	
1.1	nepingiamam turtui įsigyti			26794,51			26794,51					0,00	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	7985,54	3703990,48	-26794,51		3043115,82						642065,69	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
2.1	nepingiamam turtui įsigyti												
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	0	30144,01			29788,71		0,00				355,30	
3.1	nepingiamam turtui įsigyti												
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	30144,01			29788,71						355,30	
4.	Iš kitų šaltinių;												
4.1	nepingiamam turtui įsigyti												
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	7985,54	3734134,49	0		3099699,04		0,00				642420,99	

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