

Alytaus rajono savivaldybė

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ

KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos

ir finansinės atskaitomybės standartus

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		62.364,89	60.233,50
I	Nematerialusis turtas	P03	9,46	16,95
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8,90	13,19
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,56	3,77
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	55.814,74	53.448,35
II.1	Žemė		165,60	164,46
II.2	Pastatai		21.978,31	22.524,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15.892,19	17.627,62
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		514,79	505,72
II.6	Transporto priemonės		501,83	425,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		23,00	13,72
II.8	Baldai ir biuro įranga		207,00	245,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		806,25	899,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		15.725,77	11.041,25
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	6.540,70	6.768,20
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		6.487,96	6.666,15
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		6.487,96	6.666,15
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų gautinos sumos		47,85	92,27
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		4,89	9,78
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		8.666,83	5.722,72
I	Atsargos	P08	165,42	174,22
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		165,42	174,22
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	22,71	19,04
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3.079,54	1.665,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		283,37	423,06
III.3	Gautinos finansavimo sumos		39,23	0,18
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	384,34	353,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos		863,95	709,90
III.6	Kitos gautinos sumos		1.508,64	179,13
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.399,15	3.863,96
	IŠ VISO TURTO		71.031,72	65.956,22

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	32.302,50	31.617,71
I	Iš valstybės biudžeto		15.533,90	15.171,40
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.517,07	16.304,88
IV	Iš kitų šaltinių		251,53	141,43
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.426,22	6.302,39
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.740,29	3.501,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	2.687,55	3.392,65
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		52,74	109,32
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.685,93	2.800,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	765,30	993,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	0,88	0,00
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus		18,46	22,16
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		480,43	426,65
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,63	0,02
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.120,28	164,10
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	1.024,66	1.082,93
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	275,30	111,29
F	GRYNASIS TURTAS	P18	32.303,00	28.036,12
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka		-1.699,67	-1.570,16
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		34.002,67	29.606,27
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.396,40	3.125,75
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29.606,27	26.480,53
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		71.031,72	65.956,22

Administracijos direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialiste
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Gintarė Jociūnskaite
(vardas ir pavardė)

Zita Jadeškiene
(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkio g. 21, Alytus
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslinčiais eurai, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Pateikimo valiuta ir tikslumas: <i>mln. eurais</i>	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	13 viso	Nažumas dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00				26.480,53	24.910,95	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	0,03	0,03	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-2,85	-2,85	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	-0,58	3.129,32	3.128,74	
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai						-0,75	-0,75	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00			-1.570,16	29.606,27	28.036,12	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-4.396,40	-4.266,88	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	-129,51			
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00			-1.699,67	34.002,67	32.303,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktore

(teises aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialiste

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), teisinis atstovas (teisinis aktas))

Gintarė Jociuskaite
(vardas ir pavardė)

Zita Jadašienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
Tarybos 2019 m. d.
sprendimu Nr. K-

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.996,27	3.965,25
I	Iplaukos		32.425,06	27.321,14
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms		13.668,94	11.376,09
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		12.751,59	11.273,74
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		895,65	52,47
I.1.3	Iš kitų šaltinių		21,70	49,87
I.2	Iš mokesčių		13.982,01	11.765,03
I.3	Iš socialinių įmokų		0,04	
I.4	Už suteiktas paslaugas		3.519,65	3.280,09
I.5	Gautos palūkanos		1,36	1,20
I.6	Kitos įplaukos		1.253,05	898,73
II	Pervestos lėšos		-269,48	-875,49
III	Išmokos		-27.159,30	-22.480,40
III.1	Bendro valstybės paslaugų		-3.309,14	-2.164,35
III.2	Gynybos		-29,11	-31,72
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-710,12	-602,94
III.4	Ekonomikos		-2.671,75	-1.578,28
III.5	Aplinkos apsaugos		-733,17	-793,59
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-340,92	-507,42
III.7	Sveikatos apsaugos		-3.091,58	-2.825,30
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-1.098,10	-1.015,24
III.9	Švietimo		-5.991,71	-5.955,98
III.10	Socialinės apsaugos		-9.183,71	-7.005,58
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3.733,23	-2.273,07
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3.739,19	-2.273,07
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		5,96	
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		0,00	
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		281,58	477,44
I	Iplaukos iš gautų paskolų			
II	Gautų paskolų grąžinimas		-943,32	-996,97
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		197,82	321,82
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			
VI	Gauti dalininko įnašai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		1.027,08	1.152,59
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		-9,43	2,21
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.535,19	2.171,83
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.863,96	1.692,13
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.399,15	3.863,96

Administracijos direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)
(parašas)

Gintarė Jociunskaitė
(vardas ir pavardė)

Zita Jadeškienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
Tarybos 2019 m. _____ d.
sprendimu Nr. K-

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		34.409,56	29.124,56
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		15.025,61	12.691,16
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19.383,95	16.433,39
II.1	Mokesčių pajamos	P19	14.136,68	11.518,28
II.1.1	Pelno ir pajamų		13.116,32	10.753,40
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		1.020,37	764,87
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	5.247,27	4.915,12
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-30.312,46	-25.727,30
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-3.593,89	-2.941,66
II	GYNYBOS		-31,99	-31,72
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-718,56	-612,27
IV	EKONOMIKOS		-3.313,85	-1.915,94
V	APLINKOS APSAUGOS		-819,08	-985,91
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-548,09	-645,89
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-4.357,33	-3.916,21
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-1.230,82	-1.140,26
IX	ŠVIETIMO		-6.375,96	-6.439,87
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-9.322,88	-7.097,56
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.097,10	3.397,26
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		335,35	298,81
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-40,40	-49,06
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	4,36	-517,68
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.396,40	3.129,32
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-129,51	-0,58
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.266,88	3.128,74
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		4.266,88	3.128,74
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Gintarė Jociūnskaite
(vardas ir pavardė)

Zita Jadeškiene
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės

Tarybos 2019 m. d.

sprendimu Nr. K-

**ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS 2018 M. GRUODŽIO 31 D.
PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Viešojo sektoriaus subjektas, rengiantis Alytaus rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį – Alytaus rajono savivaldybės administracija, registracijos kodas – 188718528, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 1998 m. balandžio 17 d., adresas: Pulko g. 21, LT-62135 Alytus. Alytaus rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja - Alytaus rajono savivaldybės taryba, turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Alytaus rajono savivaldybės administracija yra Alytaus rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės kontroliuojantis subjektas.

2. Alytaus rajono savivaldybė įgyvendina vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Viešojo administravimo funkcijas įgyvendina Alytaus rajono savivaldybės administracija. Viešąsias paslaugas teikia Alytaus rajono savivaldybės biudžetinės įstaigos ir viešosios įstaigos. Biudžetinės įstaigos teikia neformalaus ir formalaus švietimo paslaugas, bibliotekų, kultūros, visuomenės sveikatos puoselėjimo, kūno kultūros ir sporto plėtojimo, ir socialines paslaugas. Viešosios įstaigos teikia pirminės asmens sveikatos priežiūros, ir greitosios medicinos pagalbos paslaugas.

3. Alytaus rajono savivaldybės (menamas kodas M14) konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose už 2018 metus (toliau – šis ataskaitų rinkinys) teikiama informacija apie savivaldybės 2018 metų finansinių metų paskutinės dienos finansinę būklę, ją įtakančių finansinių ataskaitų straipsnių pasikeitimus, 2018 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir informaciją apie pinigų srautus. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2018 metus.

[šį ataskaitų rinkinį yra įtrauktos Alytaus rajono savivaldybės (toliau – savivaldybės) kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos už 2018 metus:

- 16 biudžetinių įstaigų;

- 2 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų (sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų, bendrojo lavinimo mokyklos);
- Alytaus rajono savivaldybės išdo;

Taip pat šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas sukonsolidavus savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašas patvirtintas administracijos direktoriaus 2018 m. lapkričio 14 d. įsakymu Nr. D1-907 „Dėl Alytaus rajono savivaldybės išteklių fondų ir kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašo 2018 metų konsolidavimo schemai parengti patvirtinimo“ patvirtintoje 2018 konsolidavimo schemoje. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“

2018 metais savivaldybės kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose vidutiniškai buvo 1132 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys už 2018 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo tvarkos aprašu bei viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui administracijos direktoriaus 2013 m. gegužės 2 d. įsakymu Nr. D1-276 nustatytas 0,1 proc. reikšmingumo kriterijus viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotojo turto. Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto, t.y. 71,03 tūkst. eurų.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Rengiant šį ataskaitų rinkinį konsoliduotos savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus. Šis ataskaitų rinkinys parengtas naudojantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacine sistema (toliau – VSAKIS).

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami tūkstančiais Lietuvos Respublikos piniginių vienetų – eurų. 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikoje buvo įvestas euras, sumos litais perskaičiuotos į eurus pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,4528.

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai teisės aktuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų klaidos, dėl skirtingose finansinėse eilutėse suderintų tarpusavio sandorių ir todėl atsirandančios eliminuojant tarpusavio sandorius, taisomos VSAKIS rankiniais įrašais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka nematerialiojo turto sąvoką ir 13-ame VSAFAS nematerialiajam turtui nustatytus pripažinimo kriterijus. Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka:

1. programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija: 3 metai;
2. patentai ir kitos licencijos: 5 metai;
3. kitas nematerialus turtas: 5 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ame VSAFAS ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumą.

Žemė, kilnojamosios, nekilnojamosios kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaiciuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos vadovo ir suderintus su kontroliuojančiu subjektu.

Biologinis turtas

Alytaus rajono savivaldybė biologinio turto neturi.

Finansinis turtas, gautinos sumos ir įsipareigojimai

Savivaldybės investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus, vertinamos taikant nuosavybės metodą, kai finansinio turto vertė prilyginama kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų ir asocijuotųjų subjektų nuosavo kapitalo vertei.

Suteiktos paskolos ir gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai - pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu

finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

Atsargos

Atsargos - turtas, kuris sunaudojamas per metus pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos gali būti nukainuojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos parduodamos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus balansinė vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai

Konsoliduotosios finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos:

- Iš anksto išmokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą.
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Rengiant ataskaitų rinkinį išankstiniai apmokėjimai buvo vertinami įsigijimo savikaina sumažinta nuvertėjimo nuostoliais.

Finansavimo sumos

Savivaldybės konsoliduotose finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas savivaldybės gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Kai savivaldybės kontroliuojami subjektai patiria sąnaudas, kurios finansuojamos iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažįstamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos,

kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos - kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos jei savivaldybė uždirbo pajamų, kurias skyrė viešojo sektoriaus ir ne viešojo sektoriaus subjektams finansuoti arba savivaldybė perdavė gautas finansavimo sumas ne viešojo sektoriaus subjektams.

Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytos išlaidos yra kompensuojamos, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgus į naujas aplinkybes ar įvykius, kad parodytų dabartinį įvertinimą. VSS nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose ir apie tai pateikiama informacija finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos – tolygiai per nuomos laikotarpį. Finansinės nuomos įsipareigojimai registruojami apskaitoje pasirašius veiklos nuomos sutartį pagal turto perdavimo ir priėmimo akto datą. Finansinės nuomos įmokos registruojamos apskaitoje išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Nutraukus veiklos nuomos sutartį, VSS nuostoliai, susidarę dėl prievolės kompensuoti veiklos nuomos sutarties nutraukimo išlaidas, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – įsipareigojimų, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos;
- trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Gautos paskolos pirminio pripažinimo momentu įvertinamos įsigijimo savikaina. Gautų paskolų amortizuota savikaina yra apskaičiuojama pritaikius rinkos palūkanų normą, buvusią įsipareigojimo pirminio pripažinimo momentu, kuri vėlesniais laikotarpiais laikoma apskaičiuota palūkanų norma.

Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. atsiradus mokesčių prievolei ir tik tuomet, kai tenkinami su mokesčių pajamomis susijusio turto pripažinimo kriterijai, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Mokesčių pajamos didina tik savivaldybės išdo ekonominę naudą. Mokesčių pajamos buhalterinėje apskaitoje registruojamos pagal mokesčių fondo administratoriaus išteklių fondo administratoriui teikiamą informaciją. Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės suma galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kurį įvyksta mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nepripažįstamos. Tokiu atveju pajamos užregistruojamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

Palūkanų pajamomis pripažįstamos pajamos, gaunamos už savivaldybės suteiktas paskolas ir už bankuose laikomus indėlius, lėšų teigiamą likutį einamojoje sąskaitoje.

Kitos pajamos 10 VSAFAS

VSS pajamomis laikomas tik jos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad VSS gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Jei VSS yra atsakingas už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, kaip vietinės rinkliavos, administracinės baudos, pajamos už suteiktas paslaugas, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar dalies jų atgauti, tokios sumos ar jų dalis nelaikoma VSS pajamomis. Tačiau tokiu atveju VSS, atsakingas už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, registruoja ir savo finansinėse

ataskaitose rodo apskaičiuotas pajamas ir į biudžetą negražintinai pervestinas pajamas, ir tik šių sumų skirtumas rodo VSS ekonominės naudos padidėjimą. Jei VSS į biudžetą pervestas pajamas turi teisę susigražinti, tokiu atveju pervestinos pajamos neregistruojamos ir VSS pajamos yra lygios apskaičiuotų pajamų sumai.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Segmentai

VSS apskaitą tvarko pagal šiuos segmentus: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir piniginiai srautai grupuojami tik pagal pirminius, t.y. veiklos segmentus, ir priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Jeigu turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskirimo prie konkretaus segmento pagrindas yra neaiškus, šios sumos priskiriamos prie didžiausią VSS veiklos dalį apimančio segmento. Šiame ataskaitų rinkinyje informacija pagal segmentus teikiama tik apie pagrindinės veiklos sąnaudas.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei valiutiniuose straipsniuose užregistruotų sumų perkainojimo ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Skolinimosi išlaidos.

Skolinimosi išlaidos – palūkanų ir kitos sąnaudos, kurios patiriamos skolinantis lėšas. Skolinimosi išlaidos turi būti pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kuriuo jos patiriamos.

Straipsnių tarpusavio užskaitos.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas. Tokiu būdu užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas - apskaitos metodas, kai investicijos iš pradžių apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o vėliau jų vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Savivaldybei tenkanti kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijos į tą subjektą įsigijimo savikainą, rodo investicijos vertės pokytį ir yra rodoma finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“ neatsižvelgiant į investicijų finansavimo šaltinį. Nuosavybės metodo įtaką didina savivaldybės kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų uždirbtas pelnas ir mažina – tų subjektų patirti nuostoliai.

Mažumos dalis

Į savivaldybės konsoliduotąsias finansines ataskaitas įtraukta jos kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų nuosavybės dalis, priklausanti dalininkams, kurie nėra savivaldybės kontroliuojami viešojo sektoriaus subjektai, išskiriama ir rodoma kaip mažumos dalis.

Neapibrėžtasis turtas ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Jei savivaldybės kontroliuojamas viešojo sektoriaus subjektas sudaręs sutartį, pagal kurią jis su kitais subjektais yra solidariai atsakingas už įsipareigojimo vykdymą, tokio įsipareigojimo vykdymo išlaidų dalis, kurią prisiėmė kitos sutarties šalys, šio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte rodoma kaip neapibrėžtasis įsipareigojimas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui apmokėti yra labai maža, informacija apie įsipareigojimą aiškinamajame rašte nebūtina.

Kiti apskaitos principai.

Pastovumo principas reikalauja, kad VSS pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių VSS iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių VSS iki to laiko neturėjo.

III. PASTABOS

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės, kurios paaiškina reikšmingas konsoliduotųjų finansinių ataskaitų straipsnius. Ši informacija yra sujungiama į pastabų grupes, kurios numeruojamos nuo P01 iki P28.

P01. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

VSAKIS sistemoje tarpusavio suderinimo operacijų kontrolės pažymose išsamiai atspindi VSS tarpusavio operacijos ir konsoliduojantis subjektas turi daugiau galimybių rasti klaidas dėl neeliminuočių sumų pagal kiekvieną VSS, ir jas tinkamai ištaisyti. Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos padarytos klaidos dėl įstaigų nekorektiškai pateiktų finansavimo sumų. Atsižvelgiant į tai, klaidos buvo pataisytos rankiniais centriniais įrašais be partnerio. Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka sudaro 4,35 tūkst. eurų.

P02. Informacija pagal segmentus.

Informacija pagal segmentus ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto P2 priede „Informacija pagal veiklos segmentus“. Sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 4585,46 tūkst. eurų, iš jų, padidėjo bendrų valstybės paslaugų sąnaudos 651,89 tūkst. eurų, sveikatos apsaugai – 441,33 tūkst. eurų, socialinės apsaugos sąnaudos – 2224,88 tūkst. eurų, ekonomikai – 1397,85 tūkst. eurų. Sumažėjo švietimo sąnaudos 64,04 tūkst. eurų, būsto ir komunalinio ūkio sąnaudos – 97,91 tūkst. eurų.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos visuose segmentuose padidėjo nežymiai: sveikatos apsaugos – 480,51 tūkst. eurų, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos – 62,84 tūkst. eurų. O socialinės apsaugos darbo užmokesčio sąnaudos sumažėjo 15,9 tūkst. eurų., švietimo 38,59 tūkst. eurų. Kitų segmentų sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, pasikeitė nereikšmingomis sumomis ir ne daugiau kaip 10 proc.

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos sudarė 12542,89 tūkst. eurų, iš kurių daugiausiai teko švietimo funkcijai – 4921,41 tūkst. eurų, sveikatos apsaugos funkcijai – 3339,51 tūkst. eurų ir bendrų valstybės paslaugų funkcijai – 1582,07 tūkst. eurų.

P03. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto P3 priede.

Didžiausią dalį savivaldybės konsoliduotojo turto sudarė programinė įranga ir jos licencijos – 658,98 tūkst. eurų. Per 2018 m. nematerialusis turtas padidėjo 5,02 tūkst. eurų.

Per 2018 m. buvo apskaičiuota 17,19 tūkst. eurų nematerialiojo turto amortizacija ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacijos suma sudarė 1341,08 tūkst. eurų. Per 2018 metus nematerialiojo turto buvo įsigyta už 9,70 tūkst. eurų. Nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sudaro 18,46 tūkst. eurų. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto nėra

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto P4 priede.

Didžiausią dalį savivaldybės konsoliduotojo ilgalaikio materialiojo turto sudarė pastatai bei infrastruktūros ir kiti statiniai – 37870,50 tūkst. eurų.

Per 2018 m. buvo apskaičiuotas 2231,32 tūkst. eurų ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 54874,94 tūkst. eurų. Per 2018 m. ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 5934,64 tūkst. eurų, kurio didžiąją dalį sudaro nebaigta statyba (remontuojami pastatai, keliai) 4673,7 tūkst. eurų, o nurašyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudarė 307,54 tūkst. eurų. Kilnojamųjų kultūros vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė buvo 24,08 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė padidėjo 2366,39 tūkst. eurų, dėl labiausiai padidėjimą įtakojo nebaigtos statybos įsigijimas.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudarė 18090,63 tūkst. eurų.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pagal turto grupes ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nurodyta šio

aiškinamojo rašto P4 priede. Šio materialiojo turto, kurį sudaro pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, balansinė vertė 6680,46 tūkst. eurų.

P05. Finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus ir kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus – 6487,96 tūkst. eurų, po vienerių metų gautinos sumos 47,85 tūkst. eurų ir 4,89 tūkst. eurų kitas ilgalaikis finansinis turtas, t.y. atsiradęs įsipareigojimas valstybės tarnautojams dėl apskaičiuotų neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Alytaus rajono savivaldybė 2018 m. neturi įsigijusi turto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis.

P07. Biologinis turtas

Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Alytaus rajono savivaldybė jo neturi.

P08. Atsargos

Atsargų vertė 2018 m. gruodžio 31 d. pagal grupes pateikta P8 priede ir 1 lentelėje.

1 lentelė. Atsargų vertė pagal grupę

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	164,77	173,57
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0,66	0,66
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso	165,42	174,22

Materialus ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį, iš jo pardavimo pelnas sudarė 41,70 tūkst. eurų. Sprendimais buvo nuspręsta parduoti aukciono būdu privatizuojamus gyvenamuosius ir kitus pastatus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto P9 priede ir 2 lentelėje.

2 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	22,71	19,04
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1,01	4,74
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		0,06
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		0,13
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,19	0,21
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	21,51	13,90
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	22,71	19,04

2018 m. gruodžio 31 d. savivaldybės išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina sudarė 22,71 tūkst. eurų.

Didžiąją dalį išankstinių apmokėjimų 1,01 tūkst. eurų sudarė išankstiniai apmokėjimai teikėjams, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 21,51 tūkst. eurų. Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė sudarė 22,71 tūkst. eurų.

P10. Gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto P10 priede. Didžiausią dalį per vienerius metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto (10,1 proc.), gautinos sumos už suteiktas paslaugas (12,1 proc.) ir gautini mokesčiai (9,2 proc.). Gautinų mokesčių likutis 283,37 tūkst. eurų parodo į Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos banko sąskaitą įplaukusių mokesčių sumą, kuri liko nepervesta rajono savivaldybei. Gautinų sumų balansinė vertė sudaro 3079,54 tūkst. eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 5399,15 tūkst. eurų. Didžiąją dalį pinigų ir pinigų ekvivalentų likučio 4212,11 tūkst. eurų sudarė Alytaus rajono savivaldybės išdo pinigų likutis.

P12. Finansavimo sumos

Informacija apie savivaldybės finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto P12 priede.

Savivaldybės finansavimo sumų likutis – 32304,22 tūkst. eurų. Jis per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 686,51 tūkst. eurų, iš jų finansavimo sumos iš valstybės biudžeto padidėjo 364,22 tūkst. eurų, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų padidėjo – 212,99 tūkst. eurų.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės finansiniai įsipareigojimai – tai savivaldybės prisiimti, bet dar neįvykdyti įsipareigojimai vidaus kreditoriams. Alytaus rajono savivaldybės finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto P13 priede.

Per metus savivaldybės finansiniai įsipareigojimai sumažėjo 993,3 tūkst. eurų. Ir 2018 metų pabaigoje paskolų likutis buvo 3402,61 tūkst. eurų. Per metus buvo grąžinta 943,32 tūkst. eurų paskolų.

Informacija apie gautas paskolas pagal grąžinimo laikotarpius 2018 m. gruodžio 31 d. pateikta 3 lentelėje.

3 lentelė. Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieneri metai	400,0	400,0
2.	Nuo vieno iki dviejų metų	1455,05	1455,05
3.	Nuo dviejų iki trejų metų		
4.	Nuo trejų iki ketverių metų		
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai	1547,57	1547,57
7.	Iš viso	3402,61	3402,61

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:			715
1.1.	Trumpalaikės paskolos			

1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			715
2.	Nuo vieno iki penkerių metų		1282	48
3.	Po penkerių metų		10	1348
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)		1292	2111

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Informacija apie įsipareigojimus, atsirandančius iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių yra pateikta aiškinamojo rašto P14 priede. Finansinės nuomos įsipareigojimų (Alytaus r. Krokialaukio Tomo Noraus- Naruševičiaus gimnazijos įsipareigojimas) vertė 2018 metų pabaigai yra 0,29 tūkst. eurų,

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė savivaldybėje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 1856,42 tūkst. eurų, kurio didžiausią dalį sudaro ilgalaikis materialusis turtas (žemė, pastatai, transporto priemonės) 1854,88 tūkst. eurų.

P15. Atidėjiniai

Informacija apie atidėjinius pateikiama aiškinamojo rašto P15 priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“. Alytaus rajono savivaldybėje 2018 m. suformuotų atidėjinių nėra.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Informacija apie suteiktas garantijas dėl paskolų yra pateikta P16 priede. Alytaus rajono savivaldybė yra įsipareigojusi ir suteikusi garantijas grąžinti 3 paskolas (606,00 tūkst. eurų.) už savivaldybės kontroliuojamą subjektą – SĮ Simno komunalininkas. Per ataskaitinį laikotarpį paskolų grąžinta 36,02 tūkst. eurų. Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis 2018 m. pabaigai 803,17 tūkst. eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto P17 priede. 2018 m. pabaigai trumpalaikės mokėtinos sumos buvo 2421,12 tūkst. eurų, iš jų 46,3 proc.- mokėtinos sumos tiekėjams ir 37,9 proc. sudarė sukauptos atostoginių sąnaudos.

Alytaus rajono savivaldybės administracija įsipareigojimų savivaldybės įmonei ar kitiems kontroliuojamiems VSS neturi.

P18. Grynasis turtas

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Savivaldybės grynasis turtas 2018

metų pabaigai sudarė 32301,28 tūkst. eurų. Savivaldybės grynasis turtas sudaro 45,5 procentus nuo bendros savivaldybės turto sumos. Šis santykis parodo, kiek turto liktų savivaldybei padengus visus savivaldybės įsipareigojimus ir grąžinus finansavimo sumas.

P19. Mokesčių pajamos

Informacija apie mokesčių pajamas pateikta šio aiškinamojo rašto P19 priede.

2018 m. savivaldybės mokesčių pajamos buvo 14136,68 tūkst. eurų. Didžiąją dalį 92,8 proc. mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis. Gyventojų pajamų mokesčio pajamos 13116,32 tūkst. eurų, kurios įplaukė į Valstybinės mokesčių inspekcijos banko sąskaitą. Turto mokesčiai sudaro 6,7 proc., likusi mokesčių pajamų dalis yra kiti mokesčiai. Gautinų mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 283,37 tūkst. eurų parodo į Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos banko sąskaitą įplaukusių mokesčių sumą, kuri liko nepervesta rajono savivaldybei.

P20. Socialinių įmokų pajamos

Socialinių įmokų pajamų Alytaus rajono savivaldybė neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Informacija apie 2018 m. kitos pajamas iš pagrindinės ir kitos veiklos pateikta P21 priede ir 5 lentelėje.

5 lentelė . Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5247,78	4916,23
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	834,31	893,43
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	4374,78	3998,33
1.7.	Kitos	38,70	24,47
2.	Kitos veiklos pajamos	357,82	296,43
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,15
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Pajamos iš administracinių baudų	0,64	1,5
2.3.	Nuomos pajamos	127,78	117,55
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		2,34
2.5.	Kitos	229,39	174,88

Reikšmingos kitų pajamų sumos susidarė iš kitos veiklos pajamų – 357,82 tūkst. eurų ir už sveikatos priežiūros paslaugas – 4374,78 tūkst. eurų, kurias teikė sveikatos priežiūros VŠĮ.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 9585,49 tūkst. eurų. ir palyginti su praėjusiu laikotarpiu išaugo 488,42 tūkst. eurų. Darbuotų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1079, palyginus su 2017 m. sumažėjo 139 darbuotojais.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta P23 priede ir 6 lentelėje.

6 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	24,38	30,17
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	1,88	1,38
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	22,49	28,79
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-64,78	-79,24
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-64,78	-79,23
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-40,40	-49,06

Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamas 22,49tūkst. eurų sudaro žemės nuomos ir kitų mokesčių delspinigiai. Palūkanų sąnaudas sudaro apskaičiuotos palūkanos už gautas paskolas: 64,78 tūkst. eurų bankams. Jos palyginus su 2017 m., sumažėjo 14,46 tūkst. eurų.

P24. Finansinės rizikos valdymas

2018 m. stebima palūkanų normos rizika susijusi su savivaldybės paskolomis buvo minimali. Savivaldybės ilgalaikės suteiktos ir gautos paskolos yra su kintama palūkanų norma. Per 2018 metus paskolų fiksuotos palūkanų normos netapo nepagrįstai didelės lyginant su fiksuotos palūkanų normos pokyčiais, nes bazinės palūkanų normos pokyčiai buvo nežymūs.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta P24 priede ir 7 lentelėje.

7 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	6302,39	6426,22
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	6302,39	6426,22

Alytaus rajono savivaldybės operacijos užsienio valiuta nebuvo atliekamos, todėl užsienio valiutos rizikos nėra.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Suma, kuri gali būti reikalinga neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti (11,42 tūkst. eurų) ir gautinos sumos (102,35 tūkst. eurų) pateikta P25 priede.

Savivaldybės administracija kaip ieškovė dalyvauja teisminiuose procesuose (11,42 tūkst. eurų). Tikimybė, kad įsipareigojimai bus įvykdyti yra maža, iki 50 proc. Teisminiai procesai tęsiasi 2019 metais.

Savivaldybės administracija kaip atsakovė dalyvauja teisminiuose procesuose dėl nuostolių atlyginimo, dėl asmens bankroto bylos, ir kaip ieškovė dėl ginčo sprendimo su LR Aplinkos ministerija (102,35 tūkst. eurų) dėl reikalavimo grąžinti netinkamomis finansuoti pripažintas lėšas iš Europos sąjungos finansuojamų projektų. Tikimybė mokėti apie 50 proc. Raginimai grąžinti lėšas skundžiami 2019 metais.

P27. Pinigų srautai

Konsoliduotoje pinigų srautų ataskaitoje rodoma žemesniojo lygio pinigų srautų ataskaitoje rodomų pervedimų lėšų suma eliminavus tarpusavio pervedimus. Pinigų srautų ataskaitoje pinigų srautai grupuojami į pinigų srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai rodo, iš kokių viešojo sektoriaus subjekto pagrindinės veiklos sričių gaunamos pinigų įplaukos ir daromos išmokos.

Savivaldybės pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukos sudarė 32425,06 tūkst. eurų. (2017 m. 27321,14 tūkst. eurų). Didžiausią įplaukų dalį sudarė finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms iš valstybės biudžeto – 13668,94 tūkst. eurų (2017 m. 11376,09 tūkst. eurų) ir įplaukos iš mokesčių 13982,01 tūkst. eurų. (2017 m. 11765,03 tūkst. eurų).

Pagrindinės veiklos išmokos sudarė 27159,30 tūkst. eurų (2017 m. 22480,40 tūkst. eurų). Didžiausia dalis išmokų teko švietimo – 5991,71 tūkst. eurų (2017 m. 5955,98 tūkst. eurų) ir socialinės apsaugos – 9183,71 tūkst. eurų (2017 m. 7005,58 tūkst. eurų) valstybinėms funkcijoms.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas, padarytas per ataskaitinį laikotarpį įgyjant ilgalaikį turtą ir biologinį turtą, kuris ilgą laiką teiks ekonominę naudą, sudarys sąlygas teikti viešąsias paslaugas. Investicinės veiklos pinigų srautai sudarė 3733,23 tūkst. eurų (2017 m. 2273,07 tūkst. eurų).

Finansinės veiklos pinigų srautai rodo, koku mastu per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjektas naudojo išoriniais finansavimo šaltiniais. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės veiklos (ilgalaikiam turtui įsigyti) pinigų srautai sudarė 197,82 tūkst. eurų (2017 m. 321,82 tūkst. eurų).

P28. Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus

Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus pateikta 6-ojo VSAFAS 2 priedo formoje „Valstybės ir savivaldybės įmonių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ ir „Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ bei „Kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Administracijos direktorė

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė



Gintarė Jociunskaitė

Zita Jadeškienė

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

Adresas: Pulko g. 21, Alytus

Subjektų grupė užsiima

Viešasis administravimas

veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.132	1.378

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma
	Finansinių ataskaitų formos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus. KFAR reikšmingumo kriterijus yra 0,1 proc. VSS grupės konsoliduoto turto. Nustatytas Alytaus r. sav. administracijos direktoriaus 2013-05-02 įsakymu Nr. D1-276
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Euras
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudojamasi tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė laikoma lygia 0 (nulis) litų. Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo įsigijimo ir nebeskaiciuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo ar visos nematerialiojo turto vertės perkėlimo į sąnaudas. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009-06-10 nutarimu Nr. 564.
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, nurodytus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. 2. Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: 2.1. skirtas tam tikroms įstaigos savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; 2.2. numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus arba daugiau negu vieną veiklos ciklą; 2.3. jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią vertę; 2.4. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; 2.5. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą; 2.6. įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti; 3. Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju nustatoma pagal Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Minimalios vertės kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms ir transporto priemonėms. 4. Ilgalaikiniai gamykliniai ir ilgalaikiai materialūs turtai registruojami ilgalaikio materialiojo turto apskaitoje 1210201. Centras b
5	Biologinis turtas
	Biologinio turto įstaigos neturi.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Ūkinės operacijos susijusios su finansiniu turtu įsipareigojimais apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai curais. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Kiekvieną kartą prieš sudarant finansinių ataskaitų rinkinį įsipareigojimai įvertinami taip: iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte; ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina; trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina. Savivaldybės išdo visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos, grąžintinos finansavimo sumos ir kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
7	Atsargos
	Atsargos – tai turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti, arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių parduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams. Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Įgytos atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus: sąskaitą faktūrą, PVM sąskaitą faktūrą, o kai jų nėra prekių gabenimo važtaraštį. Atsargos registruojamos jų įsigijimo dokumento sudarymo data. Įstaigos įsigytos ar pasigaminintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

2 Apskaitos politika

8

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Biudžetinės įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti gaunamas kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos biudžetinės įstaigos sąnaudomis

9

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtą įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

10

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, kurios nurodytos 19 VSAFAS „VSS nuomos, finansinės nuomos operacijų neturi“.

11

Segmentai

Segmentai išskiriami pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas:

bendrujų valstybės paslaugų;
viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
ekonomikos sektoriaus;
aplinkos apsaugos;
būsto ir komunalinio ūkio;
sveikatos priežiūros;
poilsio, kultūros ir religijos;
švietimo;
socialinės apsaugos.

Segmentų apskaita vedama pagal 25–ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

12

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokesčių įvykis, jei mokesčių prievolės suma galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyksta mokesčių įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

13

Kitos pajamos

Kitos pajamos. Kitas pajamas sudaro pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos ir finansinės investicinės veiklos pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro: palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos už pavėluotus atsiskaitymus, dividendai, teigiama valiutų kurso įtaka.

Palūkanų pajamomis pripažįstamos palūkanos už bankuose laikomus indėlius ir lėšų likutį einamojoje sąskaitoje.

2016 m. vadovaujantis 26-ojo VSAFAS „Fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ nauja redakcija, 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų apskaita“ pakeitimais buvo pakeistas išdalo pajamų grupavimas.

Iki 2016 m. išdalo neturėjo kitos veiklos pajamų, nuo 2016 m. kitos veiklos pajamoms priskirtos: administracinių baudų, turto pardavimo ir žemės nuomos pajamos. Lyginamojo finansinių ataskaitų informacija nebuvo koreguota. Pajamų grupavimo pakeitimas nedaro įtakos bendram išdalo veiklos rezultatui.

14

Sąnaudos

2 Apskaitos politika

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS nustatytais reikalavimais.

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus:

sąskaitas faktūras ir kitus paslaugų įsigijimo dokumentus;

išmokejimo žiniaraščius, pavyzdžiui, darbo užmokesčio, socialinių išmokų sąnaudos. Šios sąnaudos dažniausiai pripažįstamos kartą per mėnesį;

įvairius kitus dokumentus, pavyzdžiui, nuostolio dėl ilgalaikio turto nuvertėjimo pažymą, pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto nurašymo ir likvidavimo aktą, buhalterinę pažymą ir t. t.;

Sąnaudos gali būti pripažįstamos pagal iš kitų informacinių sistemų importuotus detalių registų duomenis (pav., socialinių išmokų sąnaudos).

Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose

Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

1

16

Operacijos užsienio valiuta

17

Operacijų užsienio valiuta nebuvo

17

Straipsnių tarpusavio užskaitos

18

Kiti apskaitos principai

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą

reglamentuojantys teisės aktai. Klaidos pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo skirstomos į esmines ir neesmines.

Neesminės klaidos taisomos tuo laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje,

kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje

veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Apskaitos klaida

laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra

Atškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	16
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	2
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	1
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	
6	Asocijuotieji subjektai	
7	Administruojami išteklių fondai	1
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6



D/L 2019-05-30 14:25:59

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

Per ataskaitinį laikotarpį pakeistų apskaitinių įverčių priežastys, pobūdis, poveikis:

Eil. Nr.	Apskaitinis įvertis (pavadinimas)	Pakeitimo priežastis, pobūdis	Poveikis (aprašymas)	Suma, kuri turi įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatui	Suma, kuri turės įtakos vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams
1	2	3	4	5	6
		X	X		
	Iš viso				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Segmentai		Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viejoji tvarka ir viešumėms aptarnavimas	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai reikalai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Pagrindinės veiklos įnašas	-3 503,89	-31,99	-718,56	-3 313,85	-819,08	-548,09	-4 357,33	-1 230,82	-6 374,96	-9 372,88	-10 312,46		
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 512,07	-27,43	-644,84	-240,84	-11,13	-77,41	-3 339,53	-812,14	-4 921,41	-886,10	-12 542,89		
1.2	Nuostolių ir amortizacijos	-1 106,82		-5,27	-604,25	-43,24	-1,98	-158,53	-47,72	-254,29	-47,72	-2 246,38		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-113,72	-0,50	-8,77	-9,56	-0,13	-55,37	-86,36	-96,07	-283,44	-28,43	-682,24		
1.4	Komandiruočių	-11,68			-0,45		-0,14	-0,45	-1,61	-14,48	-0,91	-34,47		
1.5	Transporto	-50,95	-0,06	-13,65	-16,99	-0,14	-1,90	-213,66	-8,36	-175,40	-9,03	-190,13		
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-5,48			-0,40			-3,70	-0,16	-13,05	-0,88	-23,66		
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo	-35,37		-1,69	-216,99		-106,72	-7,67	-37,19	-29,51	-13,42	-88,47		
1.8	Nuostolių ir nuostolių suma	-14,32					-0,11	-2,08		-40,71	-0,59	-66,21		
1.9	Susaulėnų ir pardavimų atlygų sąvokana	-119,55	-2,50	-6,70		-40,30	-40,30	-203,43	-39,10	-207,68	-51,74	-630,99		
1.10	Socialinių išmokų									-109,41	-7 839,40	-7 948,81		
1.11	Nuomos	-11,85		0,00				-1,63				-13,48		
1.12	Finansavimo	-0,73		0,00	-181,29	-3,90	-55,90	-2,36	-67,40	-60,64	-292,24	-464,46		
1.13	Kitų paslaugų	-229,85	-1,50	-35,69	-2 039,73	-801,80	-225,96	-283,34	-113,06	-231,71	-123,05	-1 084,69		
1.14	Kitos	-311,60		-1,95	-1,60			-14,73	-1,09	-34,22	-29,96	-395,15		
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų tašymo įtaka													
3	Pagrindinės veiklos pinigų gautai													
3.1	Įmokos	-3 309,14	-29,11	-710,12	-2 671,75	-733,67	-340,92	-3 091,58	-1 028,10	-5 991,71	-9 183,71	-27 159,30		
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 466,61	-24,55	-641,10	-215,55	-9,96	-69,28	-2 324,25	-789,98	-4 908,82	-827,28	-11 277,38		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-99,81	-0,50	-8,62	-7,50	-0,13	-73,02	-70,59	-97,41	-249,64	-25,10	-672,22		
3.1.3	Komandiruočių	-11,87			-2,20	-0,14	-0,14	-0,47	-1,61	-14,36	-0,91	-34,57		
3.1.4	Transporto	-53,20	-0,06	-13,90	-16,45	-0,19	-1,92	-109,23	-8,70	-175,49	-9,40	-388,95		
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-5,48			-0,40			-3,70	-0,16	-13,05	-0,88	-23,66		
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo	-11,19		-1,70	-139,50		-94,15	-7,94	-44,48	-35,06	-66,11	-104,03		
3.1.7	Atlygų įspėjimo	-122,29	-2,50	-6,80	-52,35	-0,30	-224,47	-224,47	-47,64	-174,39	-66,11	-697,15		
3.1.8	Socialinių išmokų									-112,03	-8 055,06	-8 167,08		
3.1.9	Nuomos	-11,85						-1,56				-13,41		
3.1.10	Kitų paslaugų įspėjimo	-229,73	-1,50	-35,40	-2 169,33	-723,59	-102,10	-277,60	-94,13	-279,36	-123,03	-3 983,78		
3.1.11	Sumokėtos patalpos	-53,06										-53,06		
3.1.12	Kitos įmokos	-1 214,04		-2,60	-68,57			-31,75	-21,00	-39,11	-76,93	-1 444,01		

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros viešybės paslaugos	Gyvyba	Veidoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos įnašas	-2 942	-32	-612	-1 916	-986	-646	-3 916	-1 140	-4 440	-7 098	-25 227
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 521	-26	-582	-226	-8	-53	-2 859	-770	-4 960	-902	-11 907
1.2	Nuostolės įmoms ir amortizacijos	-878	-3	-3	-771	-34	-129	-64	-34	-295	-64	-2 350
1.3	Komunaliniai paslaugų ir ryšių	-122	0	-8	-12	0	-21	-95	-79	-256	-27	-621
1.4	Komunalinių	-4	0	0	0	0	0	0	0	-6	0	-11
1.5	Transporto	-38	0	-10	-3	0	-2	-200	-10	-163	-11	-430
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-8	0	0	0	0	0	-2	-1	-16	-1	-28
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-10	0	0	-212	0	0	-29	0	-13	-20	-344
1.8	Nuotekų ir nuorastų surinkimo	0	0	0	-27	0	0	0	0	0	0	-31
1.9	Sunkiosios ir parduotų atliekų surinkimo	-40	-3	-2	-16	-2	-1	-100	-42	-347	-66	-609
1.10	Socialinių išmokų	0	0	0	0	0	0	0	0	-114	-5 455	-5 569
1.11	Nuomos	-10	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	-11
1.12	Finansavimo	0	0	0	-161	-189	0	-2	-92	-119	-214	-817
1.13	Kiti paslaugų	-238	-3	-2	-370	-784	-139	-352	-102	-170	-260	-2 740
1.14	Kita	-60	0	-2	-59	0	0	-16	-5	-61	-57	-260
2	Apskaitos politikos kėlimo ir esančių apskaitos klaidų ištaiso įtaka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-2 164	-32	-603	-1 578	-794	-507	-2 825	-1 015	-5 956	-7 006	-22 480
3.1	Ilmikos	-1 527	-26	-581	-226	-8	-53	-1 998	-770	-4 890	-900	-10 979
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 527	-26	-581	-226	-8	-53	-1 998	-770	-4 890	-900	-10 979
3.1.2	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	-119	0	-5	0	0	-7	-79	-82	-274	-25	-591
3.1.3	Komunalinių	-4	0	0	0	0	0	0	0	-5	0	-10
3.1.4	Transporto	-30	0	-10	-3	0	-2	-103	-11	-107	-11	-376
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-8	0	0	0	0	0	-2	-1	-16	-1	-28
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-10	0	0	-272	0	0	-29	0	-14	-20	-345
3.1.7	Atliekų surinkimo	-87	-3	-2	-16	-2	-1	-230	-41	-212	-72	-657
3.1.8	Socialinių išmokų	0	0	0	0	0	0	0	0	-143	-5 596	-5 738
3.1.9	Nuomos	-10	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	-11
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo	-262	-3	-2	-1 032	-784	-139	-365	-107	-184	-333	-3 530
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-68
3.1.12	Kita išmokos	-11	0	-2	-9	0	-6	-27	-3	-51	-17	-187

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
18,46	38,13

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro :

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkų g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

P3 Nematerialiųjų turtas
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrėn d ebal	Programėnė įrangė ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebalgėti projektai ir finansiniai apmokėjimai		Prestitas	Iš viso
				Potential ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Literatūros, mokslų ir meno kėtriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebalgėti projektai	finansiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikams ataskaitinio laikotarpio pradėoje		653,34			592,18				1.245,52
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį		9,70							9,70
2.1	Pakito turto įsigijimo savikams		9,70							9,70
2.2	Nerūpinamasis gauto turto įsigijimo savikams									
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-4,06			-0,62				-4,69
3.1	Perduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-4,06			-0,62				-4,69
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikams lėti konsolidavimo pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3-4+5)		658,98			591,56				1.250,54
7	Sulaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradėoje	X	-640,15		X	-588,42	X	X		-1.228,57
8	Nerūpinamasis gauto turto sulaupia amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Sulaupia amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-13,99		X	-12,1	X	X		-17,19
10	Sulaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	4,06		X	0,62	X	X		4,69
10.1	Perduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	-4,06		X	0,62	X	X		4,69
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sulaupia amortizacijos suma lėti konsolidavimo pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sulaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9+10-11+12)	X	-650,08		X	-591,00	X	X		-1.241,08
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradėoje									
15	Nerūpinamasis gauto turto sulaupia nuvertėjimo suma*									
16	Apkaičiavta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pranikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sulaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo suma lėti konsolidavimo pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+19-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		8,90			0,56				9,46
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradėoje (1-7-14)		13,19			3,77				16,95

X pažėti ataskaitinio laikotarpio nepildomi
* Kiti subjektai sulaupia turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iš perdavimo

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
18.090,63	1.582,01

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,01	0,01

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo atcittyje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)



P4 Išplėtos nuostatos formos

RAŠALABIO MATERIALEJO TŪTO BALANSŲS VERTĖS PAKEITIMŲ PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

R. E. Nr.	Aprašymas	Suma	Pavadinimas		Išskaitomasis turtas	Pakeičiamieji turtai	Mokėjimai ir įmokos	Transporto priemonės	Kitas turtas	Būklis ir kitos įmokos	Kitos išplėtos nuostatos formos			Pakeičiamieji turtai	Išskaitomasis turtas	Iš viso
			Eil. Nr.	Suma							Eil. Nr.	Suma	Eil. Nr.			
1	Įsigijimo ar pagaminto išskaitomasis turtas	104,46	4.145,12	94 187,00	31 445,20		1.561,74	2.840,24	14,80	2.573,13		2.441,93	11.041,23		104.526,36	
2	Įsigijimo ar pagaminto išskaitomasis turtas	1,14	34,71	99,91	100,00		144,99	888,08	9,28	37,80		75,21	4.675,10		3.914,64	
2.1	Pasiekimo turtas		34,60	10,30	11,47		105,43	88,30	9,28	43,60		62,92	4.675,10		3.101,26	
2.2	Neįsigijimo turtas	1,14	4,71	72,52	87,34		39,46	897,78		7,00		12,29			813,37	
3	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas			-34,29	-1.362,10		-18,27	-231,13		-40,00		-11,80			-1.768,44	
4.1	Pardavimo			-34,29	-1,35					-44		-24,62			-45,91	
4.2	Pardavimo			0,00	-1.358,67		-18,27	-231,13		-40,00		-11,80			-1.768,44	
4.3	Pardavimo			0,00	-1.358,67		-18,27	-231,13		-40,00		-11,80			-1.768,44	
4.4	Pardavimo			-102,00	0,00		-18,27	-231,13		-40,00		-11,80			-1.768,44	
5	Įsigijimo ar pagaminto išskaitomasis turtas															
6	Įsigijimo ar pagaminto išskaitomasis turtas	165,00	4.277,17	94 222,28	30 372,81		1.399,33	3.254,19	24,00	2.374,59		2.441,84	19.722,77		110.489,64	
7	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X	-874,64	-11 113,99	-15 815,87		-888,03	-2.423,64	-1,00	-2.320,54	X	-1.392,04	X	X	-87.877,88	
8	Įsigijimo turtas	X		-49,74	-1,01		-39,46	-478,68		-1,10	X	0,00	X	X	-87.130	
9	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X	-49,30	-117,30	-1.262,18		-18,27	-131,44		-40,49	X	-139,89	X	X	-2.231,12	
10	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X		20,97	626,94		35,99	211,19		39,14	X	22,19	X	X	1.003,99	
10.1	Pardavimo	X		20,97	626,94		35,99	211,19		39,14	X	22,19	X	X	1.003,99	
10.2	Pardavimo	X		0,00	605,14		0,00	87,01		0,00	X	0,00	X	X	605,14	
10.3	Pardavimo	X		0,00	605,14		0,00	87,01		0,00	X	0,00	X	X	605,14	
11	Pardavimo	X		-6,40						5,23	X		X	X	-6,40	
12	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X		-848,62	-11.549,32	-34.489,62	-1.084,70	-2.782,35	-1,00	-2.367,66	X	-1.817,90	X	X	-34.874,84	
13	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
14	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
15	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
16	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
17	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
18	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
19.1	Pardavimo	X									X		X	X		
19.2	Pardavimo	X									X		X	X		
19.3	Pardavimo	X									X		X	X		
19.4	Pardavimo	X									X		X	X		
19.5	Pardavimo	X									X		X	X		
20	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
21	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	X									X		X	X		
22	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
23	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
24	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
26.1	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
26.2	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
26.3	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
26.4	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
26.5	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
27	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
28	Talpyklos turtas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
29	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	165,00	3.536,33	18.041,76	13.892,19		314,79	801,63	23,00	207,00		806,23	19.722,77		23.814,74	
30	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtas	104,46	3.471,96	18.023,47	17.677,62		305,72	423,86	13,72	341,94		809,23	11.041,23		21.446,13	

X pažymėti skaitmenys lėšas apibūdina.
* Lėšų skaitmenys lėšas apibūdina arba nurodo lėšų skaitmenys.

VALSTYBĖI NUOSAVYBĖS TEISĖ PRIKLAUSANČIO SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISĖ VALDOMO ILGALAIKIO
MATERIALIOJO TURTO BALANSŲ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Patalpai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamojo turto vertės	Mokymų ir įrangos	Transporto priemonės	Kilnojamojo turto vertės	Baldai ir biuro įranga	Klas. ilgalaikio materialiojo turto		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti patalpai							Klas. vertės	Klas. ilgalaikio materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybės nuosavybės teisės priklausantis, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praplečiant atskaitomas kildinamąsias pajagas			174 044	6 921 135										7 115,22
2	Valstybės nuosavybės teisės priklausantis, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė atskaitomas kildinamąsias pajagas			162,73	6 517,72										6 680,46

* Pildoma savivaldybės administracija

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkų g. 21, Alytus
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslinčiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

Veikloje taikomos išvestinės finansinės priemonės (IFP):

Eil. Nr.	IFP (pavadinimas)	Rizikos, kuriai sumažinti naudojama IFP, rūšis (tikslas)	Iš IFP atsirandančio finansinio turto tikroji vertė	Iš IFP atsirandančio finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pajamos (+)	Iš IFP atsirandančio finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo sąnaudos (-)	Iš IFP atsirandančio finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas
1	2	3	4	5	6	7=5+6
	Iš viso	X				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Teisės pagal išvestines finansines priemones planuojamos įvykdyti:

Eil. Nr.	Išvestinė finansinė priemonė	Įvykdymo terminas (data)	Planuojama įvykdyti vertė	Vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (suma)
1	2	3	4	5
	Iš viso	X		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Apriboto naudotis finansinio turto (išskyrus pinigų) suma:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)*	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nuraišyta (balansinė vertė nuraišymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	9,78	0,00	0,00	0,00		0,00	-1,89		4,89
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.3	Finansinis turtas iš investinės finansinės priemonės	9,78						-1,89		4,89
1.4	Kitas									
2	Trumpalaikis finansinis turtas									
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.3	Finansinis turtas iš investinės finansinės priemonės									
2.4	Kitas									
3	Iš viso	9,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,89	0,00	4,89

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas perduoti laikomas finansinis turtas

IKI ĮSPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį		Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Išgyta (įsigijimo savikaina)	Pardavta (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) litų finansinio turto grupę	Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Priešinės įplaukos	Nuraušyta	Nuvertėjimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos												
1.2	Obligacijos												
1.3	Vėseliai												
1.4	Kiti ne nuosavybės vertimiui popieriniai												
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai												
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2.1	Suteiktos paskolos												
2.2	Obligacijos												
2.3	Vėseliai												
2.4	Kiti ne nuosavybės vertimiui popieriniai												
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai												
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto ir suteiktų paskolų esančių metų dalis

** Amortizacijos suma apima skirtingai tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos esvariausio pirmo finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasiskirstymą per ataskaitinį laikotarpį

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,00	0,00

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	0,00	0,00
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	0,00	0,00
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		0,00
2.7	Transporto priemonės		0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	0,00
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,00	0,00

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423598
 D/L 2019-05-30 14:25:59

Biologinis turtas pagal paskirtį skirstomas:

Eil. Nr.	Biologinio turto paskirtis ir įvertinimo metodas	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Gyvūnai		
1.			
2	Medynai		
2.			
3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.			
4	Daugiamėčiai sodiniai		
4.			
5	Pasėliai		
5.			
6	Kitas biologinis turtas		
6.			
7	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą		
7.			
8	Iš viso		

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

Biologinio turto (želdinių) įsigijimo ir priežiūros išlaidos per ataskaitinį laikotarpį:

Želdinių įsigijimo ir sodinimo išlaidos kitose teritorijose, negu parkai ir skverai, pripažintos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkų g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147423598
2019-05-30 14:25:59

Materialusis ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Kiti pastatai	34,29		
	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3,53		
	Baldai ir biuro įranga	0,02		
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3,86		
	Iš viso	41,70	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkų g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	164,77	173,57
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0,66	0,66
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,00
6	Iš viso	165,42	174,22

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	22,71	19,04
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1,01	4,74
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		0,06
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		0,13
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,19	0,21
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	21,51	13,90
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	22,71	19,04

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3 079,54	1 530,08	0,00	1 665,49	1 458,41		
1.1	Gautinos finansavimo sumos	39,23	39,04		0,18			
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	283,37	283,37	0,00	423,06	423,06		
1.2.1	Gautini mokesčiai	283,37	283,37		423,06	423,06		
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos							
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	384,34	346,99		353,22	325,49		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	11,56	0,00		9,56	0,00		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				0,09			
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	372,72	346,99		343,57	325,49		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą							
1.3.5	Kitos	0,07			0,00			
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos							
1.5	Sukauptos gautinos sumos	863,95	860,35		709,90	709,53		
1.5.1	Iš biudžeto	311,14	312,52		304,09	305,47		
1.5.2	Kitos	552,81	547,83		405,81	404,06		
1.6	Kitos gautinos sumos	1 508,64	0,32		179,13	0,32		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	3 079,54	1 530,08	0,00	1 665,49	1 458,41		

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	47,85	47,85
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	47,85	47,85
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	47,85	47,85

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įsanaudojimo savo vėliavai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įsiperdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautųjų) patikslinimas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	13 valstybės biudžetis	15.171,40	13.781,47	0,48	-61,26	-6,37	-13.095,92	-94,58	-160,76	-0,58		15.533,90			
1.1	Nepungimam turimui išgyti	14.255,16	1.063,75	137,94	-40,03	-4,37	-866,11		0,00			14.584,34			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	916,24	12.717,72	-137,46	-61,23		-12.229,81	-94,58	-160,76	-0,58		949,56			
2	13 savivaldybės biudžetis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
2.1	Nepungimam turimui išgyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
3	13 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16.304,88	1.377,88	-3,13	-4,41		-1.058,61	-99,55				16.517,07			
3.1	Nepungimam turimui išgyti	16.304,20	-433,53	-450,36	0,00		-721,21					16.466,89			
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,68	944,35	-453,49	-4,41		-337,40	-99,55				50,18			
4	13 kitų šaltinių	141,43	205,27	2,33	0,00		-97,49					251,53			
4.1	Nepungimam turimui išgyti	94,99	188,94	5,33	0,00		-84,68					204,58			
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	46,43	16,33	-3,00	0,00		-12,81					46,95			
5	13 viso finansavimo sumų	31.617,71	15.364,62	-0,32	-65,67	-6,37	-14.252,02	-194,13	-160,76	-0,58	0,00	31.302,50			

* Šešė šaltįje nurodomos finansavimo sumos pergrupavimai, priskiriami ataskaitinio laikotarpio likutį (sąlyginai - valdomo turto) padauginti iš likuties ataskaitinio laikotarpio pradžioje (finansavimo suma)

likutis pripažįstama likutis finansavimo pajamoms

Alytaus rajono savivaldybės, Pulkos g. 21, Alytus
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį		kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			pristimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūšanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3 392,65	2,88	-707,91			-0,06			2 687,55	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti žldo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos	3 392,65	2,69	-707,91						2 687,43	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		0,19				-0,06			0,12	
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	943,32	0,16	715,18			-943,32			715,34	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti žldo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos	943,32		715,18			-943,32			715,18	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		0,16							0,16	
2.5	Kiti įsipareigojimai	0,00								0,00	
3	Kiti įsipareigojimai	159,26	0,62	-7,27			-49,92			102,69	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	109,32	0,62	-57,21						52,74	
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	49,94		49,94			-49,92			49,96	
4	Iš viso	4 495,23	3,67	0,00			-993,30			3 505,59	

* Amortizacijos suma apima skiriamą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	400,00	400,00
2	Nuo vieno iki dviejų metų	1.455,05	1.455,05
3	Nuo dviejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.547,57	1.547,57
7	Iš viso	3.402,61	3.402,61

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus			715
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			715
2	Nuo vienu iki penkerių metų		1.282	48
3	Po penkerių metų		10	1.348
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		1.292	2.111

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		



Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkų g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-13,48	-10,92
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	0,06	1,65
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	1,59
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas	0,06	0,06
2	Ilgalaikis materialusis turtas	1.854,88	1.617,35
2.1	Žemė	1.377,14	753,25
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	149,60	145,31
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	13,20	39,81
2.7	Transporto priemonės	278,86	607,80
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	27,50	40,54
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8,59	30,65
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	1,48	8,07
4.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1,48	8,07
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.856,42	1.627,07

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Patvirtinta
ID	-2147423598
N/I	2019.05.30 14:25:50

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	0,16	0,16
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	0,16
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	0,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	0,12	0,12
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	0,29	X
5	Palūkanos (-)	0,00	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	0,29	0,29

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0,16	
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	0,12	
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	0,29	

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYŲĄJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	13.116,32	10.753,40
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	13.116,32	10.753,40
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	952,97	698,94
2.1	Žemės mokestis	754,89	520,10
2.2	Paveldimo turto mokestis	3,58	6,56
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	194,50	172,28
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksperto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	67,40	65,93
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	39,63	40,12
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	27,76	25,81
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai	0,01	
6	Mokesčių pajamų iš viso	14.136,68	11.518,28

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

Turto ir paslaugų pajamų suma, gauta iš mainų sandorių:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sveikatos priežiūros įstaigų, kurios yra viešojo sektoriaus subjektai, suteiktų virš sutartinių paslaugų, viršijančių teritorinės ligonių kasos ir sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų sutartyse nustatytas paslaugų apimtis, vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis



Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.247,78	4.916,23
1.1	Pajamos iš rinkliavų	834,31	893,43
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	4.374,78	3.998,33
1.4	Kitos	38,70	24,47
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-0,51	-1,12
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.247,27	4.915,12

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE ***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	357,82	296,43
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,15
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	0,64	1,50
1.4	Nuomos pajamos	127,78	117,55
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		2,34
1.6	Kitos	229,39	174,88
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-0,21	20,52
3	Kitos veiklos sąnaudos	-22,27	-18,14
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0,12	0,20
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-2,13	-2,40
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-20,25	-15,94
4	Kitos veiklos rezultatas	335,35	298,81

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	24,38	30,17
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1,88	1,38
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	22,49	28,79
	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-64,78	-79,24
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,00	0,00
2.3	Palūkanų sąnaudos	-64,78	-79,23
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-40,40	-49,06

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

Turimas finansinis turtas, išreikštas užsienio valiuta:

Eil. Nr.	Finansinio turto rūšis	Balansinė vertė eurais		Balansinė vertė valiuta		Valiuta (valiutos kodas)
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
1	2	3	4	5	6	7
	Iš viso			X	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	6.302,39	6.426,22
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	6.302,39	6.426,22

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad reikės padengti neapibrėžtuosius įsipareigojimus, yra maža.

Eil. Nr.	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupė	Neapibrėžtojo įsipareigojimo pobūdis	Suma, kuri gali būti reikalinga neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti	Su neapibrėžtuosiu įsipareigojimu susijusių išlaidų tikimybė	Padengimo laiko neapibrėžtumo požymiai
1	2	3	4	5	6
	Kita		11,42	11-50 %	
	B viso	X	11,42	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Neapibrėžtojo turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė gauti turtą yra maža:

Eil. Nr.	Neapibrėžtojo turto grupė	Neapibrėžtojo turto pobūdis	Neapibrėžtojo turto suma	Gautino turto gavimo laiko neapibrėžtumo požymiai	Turto gavimo tikimybė
1	2	3	4	5	6
	Gautinos sumos		102		
	Iš viso	X	102,35	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

P27 Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus

**VALSTYBĖS AR SAVIVALDYBĖS ĮMONIŲ*
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	6.864,55	6.995,25
I	Nematerialusis turtas	9,80	19,71
II	Materialusis turtas	6.854,75	6.975,54
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	474,43	453,41
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	85,55	92,38
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	295,33	219,47
IV	Kitas trumpalaikis turtas	1,78	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	91,77	141,55
	Iš viso turto:	7.338,98	7.448,65
D	Nuosavas kapitalas	3.006,10	3.168,94
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	4.754,56	4.754,74
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-1.748,46	-1.585,80
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-145,30	-5,48
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1.603,16	-1.580,32
E	Dotacijos ir subsidijos	3.853,10	3.901,78
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	479,78	377,93
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	209,52	267,80
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	270,26	110,14
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	7.338,98	7.448,65

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Alytaus rajono savivaldybė, Pulkos g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423598
D/L 2019-05-30 14:25:59

KONTROLIUOJAMŲ VIEŠŲJŲ ĮSTAIGŲ
JUNG TINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	3,85	13,09
I	Nematerialusis turtas	0,00	0,00
II	Materialusis turtas	3,85	13,08
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	117,98	123,10
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	7,34	7,27
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	54,61	47,19
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	56,03	68,64
	Iš viso turto:	121,83	136,18
D	Nuosavas kapitalas	52,12	62,33
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	13,67	13,67
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	38,45	48,66
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-10,22	-16,36
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	48,66	65,02
E	Dotacijos ir subsidijos	55,36	58,58
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	14,36	15,27
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14,36	15,27
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	121,83	136,18

Alytaus rajono savivaldybė, Pulko g. 21, Alytus

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147423598

D/L 2019-05-30 14:25:59

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	52.168,73	53.907,56
I	Nematerialusis turtas	61,09	10,90
II	Materialusis turtas	51.947,77	53.805,28
III	Finansinis turtas	159,87	91,38
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	5.830,93	6.655,02
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	266,08	194,42
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	2.607,81	3.792,78
IV	Kitas trumpalaikis turtas	632,38	103,95
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.324,66	2.563,87
	Iš viso turto:	57.999,65	60.562,58
D	Nuosavas kapitalas	15.161,65	14.933,39
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	18.167,02	18.167,02
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	73,65	68,65
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-3.079,03	-3.302,28
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	370,26	310,85
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-3.449,29	-3.613,13
E	Dotacijos ir subsidijos	37.263,48	36.176,70
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	5.574,53	9.452,48
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	3.146,80	6.085,07
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2.427,73	3.367,41
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	57.999,65	60.562,58