

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

kodas 188718528 Pulko g. 21, Alytus

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2017 05 15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė prėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		3850195,23	1953011,56
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1273249,09	968656,37
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	8	97728,74	113848,11
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2897,23
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	9	20375,18	5433,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos	10	1133570,41	846477,56
III.6	Kitos gautinos sumos	11	21574,76	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	2576946,14	984355,19
	IŠ VISO TURTO:		3850195,23	1953011,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	13	506914,53	1093,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		506712,48	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		202,05	1093,47
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	14	6890948,52	6450147,9
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4059767,64	4335971,07
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		4059767,64	4335971,07
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2831180,88	2114176,83
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	15	996974,21	996974,21
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			2897,23
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	16	19,98	21,97
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	17	1601808,67	946290,31
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18	232378,02	167993,11
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai		-3547667,82	-4498229,81
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3547667,82	-4498229,81
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	19	950561,99	794379,87
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	20	-4498229,81	-5292609,68
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		3850195,23	1953011,56

Administracijos direktorė

Finansų ir investicijų skyriaus
vyriausioji specialistė



Jolanta Kručauskaitė

Ona Mikaloniene

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188718528, Pulko g. 21, Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2017 05 15

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2743237,43	2189485,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2602970,82	1959310,02
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos	1	2602970,82	1959310,02
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2	140266,61	230175,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		140266,61	230175,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3	1811217,28	1968773,81
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			5,00
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		1811217,28	1968768,81
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	4	932020,15	220711,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	5	34961,98	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		34961,98	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	-16420,14	-17538,40
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		950561,99	203172,99
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	7	950561,99	203172,99

Administracijos direktorė

Jolanta Kručkauskaitė

Finansų ir investicijų skyriaus
vyriausioji specialistė

Ona Mikalonienė

**SAVIVALDYBĖS IŽDO FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2017 m. kovo 31 d.**

2017 m. gegužės 15 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Pulko g. 21, Alytus, Lietuva.

Alytaus rajono savivaldybės administracija, kaip juridinis asmuo, turi savo kodą, kuriuo naudojasi ir savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Finansų ir investicijų skyrius, kurio paskirtis įvertinti savivaldybės finansinę padėtį, organizuoti ir rengti savivaldybės biudžetą, tvarkyti išdo apskaitą. Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir kitų struktūrinių padalinių išdas neturi. Informacijos apie svarbias sąlygas, kurios gali turėti įtakos tolesnei išdo veiklai nėra. Atskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2017 m. sausio mėn. 02 d. iki 2017 m. kovo mėn. 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

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

Nuo 2015 m. sausio 1 d. keitėsi apskaitos valiuta iš litų į eurus. Todėl apskaitos registruose sumos iš litų perskaičiuotos į eurus nustatytu kursu 3,45280. Nuo 2015 m. apskaitos valiuta yra euras.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

1. „Mokesčių pajamos“ – 2602970,82 eurai, apskaičiuotų mokesčių suma, pervesta į savivaldybės biudžetą.
2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 140266,61 eurai, rodomos valstybės, bei vietinių rinkliavų pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos.
3. „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ 1811217,28 eurai – tai finansavimo sąnaudos, kurios pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal II-ąjį VSAFAS „Sąnaudos“.
4. „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“ 932020,15 eurų – apskaičiuojama pagrindinės veiklos pajamos minus pagrindinės veiklos sąnaudos;
5. „Kitos veiklos pajamos“ 34961,98 eurai – priskiriama administracinių baudų, turto pardavimo ir žemės nuomos pajamos.

6. „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“(16420,14) eurų – apskaičiuojamas visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas;

7. „Grynasis perviršis ar deficitas“ 950561,99 euras – rodomas bendras veiklos rezultatas, kuris gaunamas grynąjį perviršį ar deficitą prieš nuosavybės metodo įtaką pakoregavus metodo įtakos suma.

8. „Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos“ 97728,74 eurai – gautinos sumos iš mokesčių ir socialinių įmokų, kaip nustatyta 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.

9. „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta“ 20375,18 eurai – tai gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo telkinius, bei kitą turta.

10. „Sukauptos gautinos sumos“ 1133570,41 eurų – priskiriamos viešojo sektoriaus subjekto sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto, sukauptos pajamos (gautinos sumos už einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ataskaitiniais laikotarpiais).

11. „Kitos gautinos sumos“ 21574,76 eurai - prie kurių priskiriama gautinos sumos iš rinkliavų ir kitos gautinos sumos, neparodytos kituose per vienerius metus gautinų sumų straipsniuose.

12. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ 2576946,14 eurai – pinigai banko sąskaitoje;

13. „Finansavimo sumos“ 506914,53 eurų – apskaičiuojama, kaip gautų iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos finansavimo sumų ir perduotų kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumų skirtumas;

14. „Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai“ 4059767,64 eurai – iš bankų gautos ilgalaikės paskolos;

15. „Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis“ 996974,21 eurai – rodoma ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kuri turės būti apmokėta per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

16. „Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos“ – 19,98 eurai, gautos permokos iš mokesčių.

17. „Sukauptos mokėtinos sumos“ 1601808,67 eurai - sukauptos mokėtinos finansavimo sumos.

18. „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ 232378,02 eurai – grąžintinos viešojo sektoriaus subjektams jų uždirbtos pajamos, pervestos į išteklų fondą, turėdami teisę šias sumas atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

19. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ 950561,99 euras – sutampa su grynuoju perviršiu ar deficitu prieš nuosavybės metodo įtaką, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje.

20. „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ (4498229,81) eurai – per visus ataskaitinius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

Administracijos direktorė



Jolanta Kručauskaitė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašinė forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikliai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);		1583927,50	0		1077215,02		0,00		0,00		506712,48	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti		3165,66			3165,66						0,00	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		1583927,50	-3165,66		1074049,36						506712,48	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	1093,47	6068,15			5745,00				1214,57		202,05	
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1093,47	6068,15			5745,00				1214,57		202,05	
4.	Iš kitų šaltinių;												
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	1093,47	1589995,65	0		1082960,02				1214,57		506914,53	

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