

(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 2016 M. rugpjūčio 30 D. DUOMENIS

2016 11 16
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4564953,79	2168148,14
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1180496,67	962650,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	7	35682,49	86544,32
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2160,12
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	8	8675,29	5443,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	1104740,92	866519,90
III.6	Kitos gautinos sumos	10	31397,97	1982,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	3384457,12	1205497,86
	IŠ VISO TURTO:		4564953,79	2168148,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	12	686497,53	
I.	Iš valstybės biudžeto		685593,93	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		903,60	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7607491,68	7460757,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4576227,99	4049090,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	4576227,99	4049090,03
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3031263,69	3411667,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	996974,21	998971,24
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			1281858,20
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			2160,12
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	15	115,25	7,77
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinios sumos	16	1770785,33	951530,66
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	263388,90	177139,8
F.	GRYNASIS TURTAS		-3729035,42	-5292609,68
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3729035,42	-5292609,68
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	18	1553010,87	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	19	-5282046,29	-5292609,68
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJOJO TURTO:		4564953,79	2168148,14

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,
pavarduojantis administracijos direktorių
Finansų ir investicijų skyriaus
vyriausioji specialistė




Virgilijus Pranskevičius

Ona Mikalonienė

(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 2016 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2016 11 16

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7912743,03	7198579,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			83481,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		7306303,46	6525536,07
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos	1	7306303,46	6525536,07
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	606439,57	589562,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		606439,57	589562,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3	6319495,23	5253861,19
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5,00	
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		6319490,23	5253861,19
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	4	1593247,80	1944718,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5	-40236,93	-100528,89
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1553010,87	1844189,77
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	6	1553010,87	1844189,77

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,
pavarduojantis administracijos direktorių
Finansų ir investicijų skyriaus
vyriausioji specialistė



Virgilijus Pranskevičius

Ona Mikalonienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	Perduota lūkiams viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	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):			0			4685222,69		0,00		0,00		685593,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		5370816,62										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108912,87	22845,59			131758,46						0,00
			5261903,75	-22845,59			4553464,23						685593,93
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):		17858,49				16954,89						903,6
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17858,49				16954,89						
4.	Iš kitų šaltinių:												903,60
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų		5388675,11	0,00	0,00	0,00	4703177,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686497,53

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

**SAVIVALDYBĖS IŽDO FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 m. rugsėjo 30 d.**

2016 m. lapkričio 16 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Pulko g. 21, Alytus, Lietuva.

Alytaus rajono savivaldybės administracija, kaip juridinis asmuo, turi savo kodą, kuriuo naudojasi ir savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Finansų ir investicijų skyrius, kurio paskirtis įvertinti savivaldybės finansinę padėtį, organizuoti ir rengti savivaldybės biudžetą, tvarkyti išdo apskaitą. Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir kitų struktūrinių padalinių išdas neturi. Informacijos apie svarbias sąlygas, kurios gali turėti įtakos tolesnei išdo veiklai nėra. Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2016 m. sausio mėn. 02 d. iki 2016 m. rugsėjo mėn. 30 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai.

1. „Mokesčių pajamos“ – 7306303,46 eurai, apskaičiuotų mokesčių suma, pervesta į savivaldybės biudžetą.
2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 606439,57 eurai, rodomos pajamos iš turto pardavimo, taip pat valstybės, bei vietinių rinkliavų pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos.
3. „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ 6319495,23 eurai – tai finansavimo sąnaudos, kurios pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 11-ąją VSAFAS „Sąnaudos“.
4. „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“ 1593247,80 eurai – apskaičiuojama pagrindinės veiklos pajamos minus pagrindinės veiklos sąnaudos;
5. „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“(40236,93) eurai – apskaičiuojamas visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas;

6. „Grynasis perviršis ar deficitas“ 1553010,87 eurų – rodomas bendras veiklos rezultatas, kuris gaunamas grynąjį perviršį ar deficitą prieš nuosavybės metodo įtaką pakoregavus metodo įtakos suma.

7. „Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos“ 35682,49 eurai – gautinos sumos iš mokesčių ir socialinių įmokų, kaip nustatyta 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.

8. „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą“ 8675,29 eurai – tai gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo telkinius, bei kitą turtą.

9. „Sukauptos gautinos sumos“ 1104740,92 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).

10. „Kitos gautinos sumos“ 31397,97 eurai - prie kurių priskiriama gautinos sumos iš rinkliavų ir kitos gautinos sumos, neparodytos kituose per vienerius metus gautinų sumų straipsniuose.

11. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ 3384457,12 eurai – pinigai banko sąskaitoje;

12. „Finansavimo sumos“ 686497,53 eurai – apskaičiuojama, kaip gautų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir perduotų kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumų skirtumas;

13. „Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai“ 4576227,99 eurai – iš bankų gautos ilgalaikės paskolos;

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

15. „Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos“ – 115,25 eurų, gautos permokos iš mokesčių.

16. „Sukauptos mokėtinos sumos“ 1770785,33 eurai - sukauptos mokėtinos finansavimo sumos.

17. „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ 263388,90 eurai – grąžintinos viešojo sektoriaus subjektams jų uždirbtos pajamos, pervestos į išteklių fondą, turėdami teisę šias sumas atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

18. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ 1553010,87 eurų – sutampa su grynuoju perviršiu ar deficitu prieš nuosavybės metodo įtaką, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje.

19. „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ (5282046,29) eurai – per visus ataskaitinius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,
pavaduojantis administracijos direktorių

Virgilijus Pranskevičius