

Alytaus rajono savivaldybės išdas

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367697
D/L: 2024-02-29 16:06:10

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.588.049,75	9.294.596,23
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5.131.114,07	1.521.878,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		642.452,80	491.466,28
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4.484.992,77	1.026.694,67
III.6	Kitos gautinos sumos		3.668,50	3.717,66
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.456.935,68	7.772.717,62
	IŠ VISO TURTO:		13.588.049,75	9.294.596,23

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	52.003,84	54.115,25
I	Iš valstybės biudžeto		52.003,84	54.115,25
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		7.227.593,76	4.585.961,15
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1.679.819,56	587.901,15
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13 P14	1.679.819,56	587.901,15
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.547.774,20	3.998.060,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13 P14	189.939,79	1.471.797,99
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			177.467,55
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			177.467,55
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		547,24	1.436,94
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	4.781.814,39	1.835.393,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	575.472,78	511.963,72
F	GRYNASIS TURTAS	P18	6.308.452,15	4.654.519,83
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.308.452,15	4.654.519,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.653.932,32	-3.065.036,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.654.519,83	7.719.556,03
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		13.588.049,75	9.294.596,23

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Vytas Arbačiauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Mikalonienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkos g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367697
D/L: 2024-02-29 16:06:10

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		27.042.649,33	23.149.733,96
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	25.986.928,83	22.169.181,97
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.055.720,50	980.551,99
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.055.720,50	980.551,99
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-25.562.203,18	-26.374.167,09
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-25.562.203,18	-26.374.167,09
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.480.446,15	-3.224.433,13
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		87.248,35	157.707,66
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	87.248,35	157.707,66
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	86.237,82	1.689,27
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.653.932,32	-3.065.036,20
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.653.932,32	-3.065.036,20
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vytas Arbačiauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Mikaloniene
(vardas ir pavardė)

Pavirtinina
ID: -2147367697
D/L: 2024-02-29 16:06:10

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
(data) Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		874.157,85	0,00	874.157,85	-2.534.925,91	0,00	-2.534.925,91
I	Iplaukos		43.280.166,50	0,00	43.280.166,50	39.015.481,68	0,00	39.015.481,68
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		12.785.524,51	0,00	12.785.524,51	11.840.663,31	0,00	11.840.663,31
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		12.785.524,51	0,00	12.785.524,51	11.840.663,31	0,00	11.840.663,31
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		25.782.647,88	0,00	25.782.647,88	21.850.733,41	0,00	21.850.733,41
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		876.427,23	0,00	876.427,23	686.529,52	0,00	686.529,52
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		3.835.566,88	0,00	3.835.566,88	1.050,39	0,00	1.050,39
I.7	Kitos įplaukos		-42.387.415,45	0,00	-42.387.415,45	-41.537.463,87	0,00	-41.537.463,87
II	Pervestos lėšos		-294.394,36	0,00	-294.394,36	-35.160,00	0,00	-35.160,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus		-42.093.021,09	0,00	-42.093.021,09	-41.502.303,87	0,00	-41.502.303,87
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams	P02	-18.593,20	0,00	-18.593,20	-12.943,72	0,00	-12.943,72
III	Išmokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-18.593,20	0,00	-18.593,20	-12.943,72	0,00	-12.943,72
III.12	Kitos išmokos							
(rašymas kitame puslapyje)								

(tesinsy kiams puslapyje)

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Všios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					440,15	0,00	440,15
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					440,15	0,00	440,15
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-189.939,79	0,00	-189.939,79	-189.939,79	0,00	-189.939,79
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų		-189.939,79	0,00	-189.939,79	-189.939,79	0,00	-189.939,79
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ							
I	EKVIVALENTŲ LIKŪČIUI		684.218,06	0,00	684.218,06	-2.724.425,55	0,00	-2.724.425,55
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		7.772.717,62		7.772.717,62	10.497.143,17		10.497.143,17
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.456.935,68		8.456.935,68	7.772.717,62		7.772.717,62
IV	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris)

Vytautas Arbaciauskas
(vardas ir pavardė)

Ona Mikalaitienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

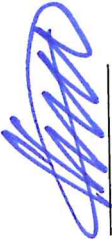
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tentka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		7.719.556,03		
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		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-3.065.036,20	-3.065.036,20	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						4.654.519,83	4.654.519,83	
9	Kiti pokyčiai				X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		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				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.653.932,32	1.653.932,32	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						6.308.452,15	6.308.452,15	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyr. specialistė
(vrausiasinis buhalteris (buhalteris), isieiu orivaloma oaeal teisės aktus)


(parašas)
Vytautas Arbaciauskas
(vardas ir pavardė)


(parašas)
Ona Mikalaitienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkio g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367697
D/L: 2024-02-29 16:06:10

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas			
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas			
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga			
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekčiai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	13.588.049,75	9.294.596,23	4.293.453,52
20	Atsargos			
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	5.131.114,07	1.521.878,61	3.609.235,46
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieny metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos	642.452,80	491.466,28	150.986,52
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą		0,00	0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Suakauptos gautinos sumos	4.484.992,77	1.026.694,67	3.458.298,10
229	Kitos gautinos sumos	3.668,50	3.717,66	-49,16
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti tie indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.456.935,68	7.772.717,62	684.218,06
241	Pinigai bankų sąskaitose	8.456.935,68	7.772.717,62	684.218,06
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-6.308.452,15	-4.654.519,83	-1.653.932,32
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-6.308.452,15	-4.654.519,83	-1.653.932,32
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-52.003,84	-54.115,25	2.111,41
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-52.003,84	-54.115,25	2.111,41
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-52.003,84	-54.115,25	2.111,41
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-52.003,84	-54.115,25	2.111,41
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-1.679.819,56	-587.901,15	-1.091.918,41
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-1.679.819,56	-587.901,15	-1.091.918,41
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos	-1.679.819,56	-587.901,15	-1.091.918,41
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-5.547.774,20	-3.998.060,00	-1.549.714,20
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-189.939,79	-1.471.797,99	1.281.858,20
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis	-189.939,79	-1.471.797,99	1.281.858,20
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos	-547,24	-1.436,94	889,70
671	Gražintini mokesčiai	-547,24	-1.436,94	889,70
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos		-177.467,55	177.467,55
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos		-177.467,55	177.467,55
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-5.357.287,17	-2.347.357,52	-3.009.929,65
691	Tiekėjams mokėtinų sumos			
692	Mokėtinų sumos darbuotojams			
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-5.357.287,17	-2.347.357,52	-3.009.929,65
7KL	Pajamos	-27.247.285,39	-23.335.843,94	-3.911.441,45
70	Finansavimo pajamos			
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkos g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-25.986.928,83	-22.169.181,97	-3.817.746,86
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos	-25.986.928,83	-22.169.181,97	-3.817.746,86
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grazintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-81.208,35	-79.245,47	-1.962,88
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-81.208,35	-79.245,47	-1.962,88
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-5.280,00	-74.951,81	69.671,81
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-5.280,00	-74.951,81	69.671,81
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-440,00	-2.306,97	1.866,97
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-117.387,71	-27.189,70	-90.198,01
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-1.000,00		-1.000,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai	-235,47	-440,15	204,68
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-116.152,24	-26.749,55	-89.402,69
77	Kitos pajamos	-1.056.040,50	-982.968,02	-73.072,48
771	Rinkliavų pajamos	-980.553,66	-980.551,99	-1,67
772	Kitos pajamos	-75.486,84	-2.416,03	-73.070,81
8KL	Sąnaudos	25.593.353,07	26.399.667,52	-806.314,45
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	25.562.203,18	26.374.167,09	-811.963,91
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos	25.562.203,18	26.374.167,09	-811.963,91
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	31.149,89	25.500,43	5.649,46
891	Palūkanų sąnaudos	31.149,89	25.500,43	5.649,46
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Pradžios laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367697
D/L: 2024-02-29 16:06:10

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	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš 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)	5.131.114,07	5.131.114,07		1.521.878,61	1.521.878,61			
1.1	Gautinos finansavimo sumos	642.452,80	642.452,80		491.466,28	491.466,28			
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	642.452,80	642.452,80		491.466,28	491.466,28			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas								
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės	4.484.992,77	4.484.992,77		1.026.694,67	1.026.694,67			
1.5	Sukauptos gautinos sumos	504.822,29	504.822,29		439.206,26	439.206,26			
1.5.1	Iš biudžeto	3.980.170,48	3.980.170,48		587.488,41	587.488,41			
1.5.2	Kitos	3.668,50	3.668,50		3.717,66	3.717,66			
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	5.131.114,07	5.131.114,07		1.521.878,61	1.521.878,61			

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	8.456.935,68	8.456.935,68	7.772.717,62	7.772.717,62
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.456.935,68	8.456.935,68	7.772.717,62	7.772.717,62
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	3.174.309,39	3.174.309,39	3.174.309,39	3.174.309,39
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-3.174.309,39	-3.174.309,39	-3.174.309,39	-3.174.309,39
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.456.935,68	8.456.935,68	7.772.717,62	7.772.717,62
5	Iš jų išteklių fondų lėšos	8.456.935,68	8.456.935,68	7.772.717,62	7.772.717,62

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkio g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	54.115,25	12.786.739,30	0,00		-12.671.923,90			
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		1.915.058,95	106.532,07		-2.021.591,02			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	54.115,25	10.871.680,35	-106.532,07		-10.650.332,88			
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)								
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių								
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų	54.115,25	12.786.739,30	0,00		-12.671.923,90			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkos g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697
D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-116.926,81			52.003,84	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-116.926,81			52.003,84	
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)						
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų		-116.926,81			52.003,84	

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkio g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		54.115,25	54.115,25		52.003,84	52.003,84
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		54.115,25	54.115,25		52.003,84	52.003,84

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkio g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697
D/L: --

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	587,901,15	1.281.858,20	-189,939,79						1.679,819,56	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos	587,901,15	1.281.858,20	-189,939,79						1.679,819,56	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.471.797,99	189,939,79	-1.281.858,20			-189,939,79			189,939,79	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos	1.471.797,99	189,939,79	-1.281.858,20			-189,939,79			189,939,79	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai										
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai										
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis										
4	Iš viso	2.059.699,14	1.471.797,99	-1.471.797,99			-189,939,79			1.869.759,35	

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

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697

D/L: --

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO 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	Vieni metai		
2	Nuo vieno iki dviejų metų	1.474.347,78	1.474.347,78
3	Nuo dviejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgėsni kaip penkeri metai	395.411,57	395.411,57
7	Iš viso	1.869.759,35	1.869.759,35

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697
D/L: --

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			189.939,79
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			189.939,79
2	Nuo vieno iki penkerių metų		1.281.858,20	38.496,30
3	Po penkerių metų			359.465,06
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		1.281.858,20	587.901,15

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkio g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697
D/L: --

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Išpareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	Kiti pokyčiai	
I	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
1	Valdžios sektorius							
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	648.992,41	100.006,00	-39.906,00		0,00		709.092,41
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	648.992,41	100.006,00	-39.906,00		0,00		709.092,41

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkų g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367697
D/L: 2024-02-29 16:06:10

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	4.781.814,39	4.781.814,39		1.835.393,80	1.835.393,80			
4	Sukauptos mokėtinų sumos	504.822,29	504.822,29		439.206,26	439.206,26			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.155.075,96	1.155.075,96		1.247.692,91	1.247.692,91			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3.121.916,14	3.121.916,14		148.494,63	148.494,63			
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	575.472,78	575.472,78		511.963,72	511.963,72			
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1	Mokėtinų veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	575.472,78	575.472,78		511.963,72	511.963,72			
5.3	Kitos mokėtinų sumos	5.357.287,17	5.357.287,17		2.347.357,52	2.347.357,52			
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)								

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkos g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147367697

D/L: 2024-02-29 16:06:10

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT 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	Eurai	4.585.961,15	7.227.593,76
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	4.585.961,15	7.227.593,76

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulkio g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697
D/L: --

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	24.148.091,55	637.867,02		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	24.148.091,55	637.867,02		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	1.676.401,49	3.450,97		
2.1	Žemės mokestis	1.098.136,35	3.450,97		
2.2	Paveldimo turto mokestis	16.858,04			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	561.407,10			
3	Predijų 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	162.435,79	1.134,81		547,24
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	80.788,30	56,80		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	81.647,49	960,50		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai		117,51		547,24
6	Mokesčių sumų iš viso	25.986.928,83	642.452,80		547,24

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697

D/L: --

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	1.055.720,50	980.551,99
1.1	Pajamos iš rinkliavų	980.553,66	979.339,37
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	75.166,84	1.212,62
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.055.720,50	980.551,99

* 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.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir viešumos apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	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 sąnaudos	-2,806,035,68		-13,733,15	-5,860,180,35	-3,837,251,78	-1,963,478,03	-605,555,17	-1,677,935,98	-3,783,368,94	-5,019,664,10	-25,562,203,18
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Įvertėjimo ir nuakšų sumų											
1.9	Sunaudojė ir patalų atstatų sąvokina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-2,806,035,68		-13,733,15	-5,860,180,35	-3,837,251,78	-1,963,478,03	-605,555,17	-1,677,935,98	-3,783,368,94	-5,019,664,10	-25,562,203,18
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apaikatos politikos kėlimo ir esminių apakatos klaidų uizymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-18,593,20										-18,593,20
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palikamos	-18,593,20										-18,593,20
3.1.12	Kitos išmokos											

ID: -2147367697
DIL: --

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir vokumens apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinė ūkis	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 sąnaudos	-2,765,701,94		-102,309,48	-10,400,276,52	-1,768,812,47	-2,199,622,52	-234,008,40	-1,768,377,73	-3,139,104,11	-3,995,953,92	-26,374,167,09
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuostolius ir nuostolius sumų											
1.9	Sužadintų ir paduotų atargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-2,765,701,94		-102,309,48	-10,400,276,52	-1,768,812,47	-2,199,622,52	-234,008,40	-1,768,377,73	-3,139,104,11	-3,995,953,92	-26,374,167,09
1.13	Kiti paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-12,943,72										-12,943,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sužadintų atargų patikimas	-12,943,72										-12,943,72
3.1.12	Kitos išmokos											

Alytaus rajono savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697

D/L: --

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	87.248,35	157.707,66
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	440,00	2.306,97
1.4	Nuomos pajamos	81.208,35	79.245,47
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	5.600,00	76.155,22
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	87.248,35	157.707,66

* 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 savivaldybės išdas, Pulko g. 21, Alytus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147367697

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	117.387,71	27.189,70
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1.000,00	
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai	235,47	440,15
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	116.152,24	26.749,55
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-31.149,89	-25.500,43
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-31.149,89	-25.500,43
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	86.237,82	1.689,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2022 METŲ SAVIVALDYBĖS IŽDO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario 29 d.

1. 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 2023 m. sausio mėn. 02 d. iki 2023 m. gruodžio mėn. 31 d.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

- Viešojo sektoriaus apskaitos standartus;
- LR Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės 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.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai.

2.1. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS

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 didesnė nei 0,3 % per finansinius metus pripažintų pajamų sumos.

2.2. FINANSINIS TURTAS IR FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Ūkinės operacijos susijusios su finansiniu turtu įsipareigojimais apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uoju 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 eurai. 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 išde 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.

2.3. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos sąjungos, kitų išteklių fondų, išdo sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuomet, jei patiriamos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis, pagal įstaigų pateiktas pažymas.

2.4. 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.

2.5. PAJAMOS

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokestinis 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.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės investicinės veiklos pajamos pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatus.

Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos rinkliavų ir kitų įmokų pajamos.

Kitos veiklos pajamoms priskiriamos atsargų, ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti pardavimo pajamos, administracinių baudų, konfiskacijų, netesybų ir kitos pajamos, susijusios su kita nei finansinė ir investicinė veikla.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos t. y. palūkanų pajamos, dividendų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos už pavėluotus atsiskaitymus, teigiama valiutų kurso pasikeitimo įtaka.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuomet, jei patiriamos išdo sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos iš Europos Sąjungos, valstybės biudžeto, kitų išteklių fondų arba kai gautos finansavimo sumos perduodamos ne viešojo sektoriaus subjektams.

2.6. SĄNAUDOS

Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11 VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sąnaudos išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro:

palūkanų sąnaudos už gautas paskolas;

baudų ir delspinigių sąnaudos; neigiama valiutų kurso įtaka.

2.7. TARPUSAVIO UŽSKAITA

Gautinos ir mokėtinos sumos apskaitomos ir finansinėse ataskaitose parodomos atskirai. Pajamos ir sąnaudos registruojamos atskirai ir tarpusavyje užskaitomos tik VSAFAS numatytais atvejais.

3. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

3.1. „Per vienus metus gautinos sumos“ – 5 131 114,07 € t. y. gautini mokesčiai ir socialinės įmokos, gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto naudojimą ir sukauptos gautinos sumos (pastaba – P10).

Per vienerius metus gautinos sumos pripažįstamos, vertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodamos finansinės būklės ataskaitoje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatus.

3.2. „Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos“ – 642 452,80 € gautinos sumos iš mokesčių ir socialinių įmokų, kaip nustatyta 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“. Gautini mokesčiai finansinėje ataskaitoje pripažinti ir užregistruoti pagal VMI ir Viešojo sektoriaus subjektų pateiktas ataskaitas.

3.3. „Sukauptos gautinos sumos“ – 4 484 992,77 €, priskiriamos viešojo sektoriaus subjekto sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto, sukauptos pajamos (gautinos sumos už einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais).

Pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ir viešojo sektoriaus pateiktas ataskaitas – sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto – 504 822,29 €, sukauptos pajamos iš mokesčių – 3 274 979,11 €, sukauptos pajamos už vietinės rinkliavas – 165 129,59 €, sukauptos turto naudojimo pajamos

62 062,63 €, sukaupotos netesybų pajamos – 10 717,90 €, sukaupotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos 467 281,25 €.

Kitos gautinos sumos – 3 668,50 € t. y. gautinos valstybės, bei vietinės rinkliavos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7-ame priede.

3.4. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ – 8 456 935,68 € t. y. išteklių fondo lėšos bankų sąskaitose. Pinigai ir pinigų ekvivalentai pripažįstami, vertinami, registruojami apskaitoje ir rodomi finansinės būklės ataskaitoje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatas.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo VSAFAS 8-ame priede (pastaba – P11).

3.5. „Finansavimo sumos“ – 52 003,84 €, rodomos finansavimo sumos, gautos iš valstybės biudžeto ir kitų šaltinių, kurie nurodyti finansavimo sumų apibrėžime. Gautinos ir gautos finansavimo sumos pripažįstamos, vertinamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinės būklės ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas.

Informacija apie finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 5 priede (pastaba – P12).

3.6. „Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai“ – 1 679 819,56 €, iš bankų ir valstybės vardu gautos ilgalaikės paskolos projektams finansuoti. Ilgalaikiai įsipareigojimai pripažįstami, vertinami, registruojami apskaitoje ir rodomi finansinės būklės ataskaitoje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatas.

Informacija apie Finansinių įsipareigojimų pokytį per 2023 metus pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9 priede (pastaba – P13, P14).

Informacija apie gautas paskolas pagal grąžinimo laikotarpius 2023 m. gruodžio 31 d. pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 10 priede.

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 11 priede.

Įsipareigojimas dėl suteiktų garantijų išdo apskaitoje registruojamas tik tada, kai atsiranda įsipareigojimas, pagal suteiktą garantiją grąžinti paskolą už kontroliuojamą subjektą. Informacija apie suteiktas garantijas SI Simno komunalininkas, kaupiama nebalansinėje sąskaitose, t. y. 709 092,41 € ir pateikiama 18-ojo VSAFAS „Suteiktos garantijos dėl paskolų“ 5 priede (pastaba P16).

3.7. „Trumpalaikiai įsipareigojimai“ – 5 547 774,20 €, rodoma išteklių fondų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai, finansavimo sumos, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus, grąžinti mokesčiai, bei sukaupotos mokėtinos sumos. Iš jų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 189 939,79 € (pastaba – P13, P14).

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede (pastaba – P17).

Sukaupotos mokėtinos sumos viešojo sektoriaus subjektams sudaro – 4 781 814,39 €, iš jų sukaupotos mokėtinos savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudos – 1 155 075,96 €, sukaupotos mokėtinos valstybės biudžeto sumos – 504 822,29 €, sukaupotos vidaus palūkanos – 157 370,83 € ir sukaupotos mokėtinos sumos iš mokesčių – 2 964 545,31 €.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 575 472,78 € rodomos grąžintinos viešojo sektoriaus subjektams jų uždirbtos pajamos, privalomai pervestos į išteklių fondą, turėdami teisę šias sumas atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pavaizduota 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede.

4. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami šie pagrindinės veiklos straipsniai:

4.1. „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ – 25 986 928,83 € t. y. pajamos iš savivaldybės vardu surinktų mokesčių. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos registruojamos apskaitoje pagal 9-ojo VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamas“ nuostatas.

Informacija apie mokesčių sumas pagal atskirą mokestį pateikiama 9-ojo VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamas“ 4 priede ir 6 priede (pastaba – P19, P20).

4.2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ – 1 055 720,50 €, rodamos rinkliavų, kurias reglamentuoja Lietuvos Respublikos rinkliavų įstatymas, kitos pagal 3-įjį VSAFAS prie pagrindinės veiklos pajamų priskiriamos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodamos šioje ataskaitoje pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatas.

Informacija apie kitas pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 1 priede (pastaba – P21).

4.3. Išteklių fondų pagrindinės veiklos sąnaudas – 25 562 203,18 € finansavimo sąnaudos, kurios pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodamos veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 11-ąjį VSAFAS „Sąnaudos“ (pastaba – P22).

4.4. „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“ – 1 480 446,15 €, apskaičiuojama pagrindinės veiklos pajamos minus pagrindinės veiklos sąnaudos.

4.5. „Kitos veiklos pajamos“ – 87 248,35 €, priskiriama administracinių baudų, turto pardavimo ir žemės nuomos pajamos. Reikšmingiausią kitos veiklos kitų pajamų dalį sudaro nuomos mokesčio už valstybinę žemę pajamos – 81 208,35 €, kitos prekių, turto pardavimo pajamos – 5 600 € ir apskaičiuotos baudos 440,00 €.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 2 priede.

4.6. „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ – 86 237,82 €, šis rezultatas rodo išteklių fondo finansinės ir investicinės veiklos perviršį ar deficitą per ataskaitinį laikotarpį, kuris apskaičiuojamas visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede (pastaba – P23).

5. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Viešojo sektoriaus subjekto pinigų srautai – viešojo sektoriaus subjekto ataskaitinio laikotarpio pinigų ir pinigų ekvivalentų įplaukos ir išmokos, taip pat pinigų ir pinigų ekvivalentų įplaukos ir išmokos iš valstybės, savivaldybės išdo sąskaitų viešojo sektoriaus subjekto vardu.

Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai pinigų srautų ataskaitoje grupuojami į pinigų srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos. Pinigų srautų grupavimas pagal veiklą suteikia informacijos, leidžiančios įvertinti tam tikros veiklos poveikį viešojo sektoriaus subjekto finansinei būklei, ir nurodo, kokią veiklą vykdant gaunami arba sunaudojami pinigai ir pinigų ekvivalentai.

5.1. „Pagrindinės veiklos pinigų srautai“ – 874 157,85 € rodo iš kokių viešojo sektoriaus subjekto pagrindinės veiklos sričių, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, gaunamos pinigų įplaukos ir daromos išmokos. Pagrindinės veiklos pinigų srautai apskaičiuojami – iš pagrindinės veiklos įplaukų atėmus pagrindinės veiklos pervestas lėšas ir išmokas.

5.2. „Iš valstybės biudžeto“ – 12 785 524,51 €, įplaukos gautos iš valstybės biudžeto ir skirtos viešojo sektoriaus subjekto veiklai finansuoti.

5.3. „Iš mokesčių“ – 25 782 647,88 € įplaukos, kurias mokesčių surinkimą administruojantys viešojo sektoriaus subjektai gauna savivaldybės vardu surinktų mokesčių pavidalu.

5.4. „Už suteiktas paslaugas“ – 876 427,23 € įplaukos, kurias viešojo sektoriaus subjektas gauna už atliktas paslaugas programos vykdyti.

5.5. „Kitos įplaukos“ – 3 835 566,88 € kitos įplaukos, kurios pagal savo esmę priskiriamos prie pagrindinės ir kitos veiklos pajamų.

5.6. Pervestos lėšos „Į valstybės biudžetą“ – 294 394,36 € t. y. į valstybės biudžetą grąžinta finansiniais metais gautos lėšos.

5.7. „Viešojo sektoriaus subjektams“ pervestos lėšos – 42 093 021,09 €, rodomos pervestos lėšos programų vykdytojams.

5.8. „Sumokėtos palūkanos“ – 18 593,20 €, už įsipareigojimus sumokėtos palūkanos neatsižvelgiant į tai, su kokia veikla (pagrindine, investicine ar finansine) yra susiję priimti įsipareigojimai.

5.9. „Finansinės veiklos pinigų srautai“ – 189 939,79 € t. y. gautų paskolų grąžinimas.

5.10. „Pinigų ar pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) 684 218,06 – rodomas pinigų padidėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

5.11. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje“ – 7 772 717,62 €, rodomi pinigai banko sąskaitose 2023 m. sausio 01d.

5.12. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“ – 8 456 935,68 €, tai pinigų likutis banko sąskaitose 2023 m. gruodžio 31 d., kuris turi sutapti su finansinėje ataskaitoje rodomu likučiu „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

6. GRYNOJO TURTO POKYČIO ATASKAITA

4-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nustato informacijos apie viešojo sektoriaus subjekto grynąjį turtą grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Grynojo turto pokyčių ataskaitoje informacija pateikiama 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

Grynojo turto pokyčių ataskaitoje nurodytų straipsnių likučių sumos turi sutapti su šių straipsnių likučiais atitinkamo ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje.

6.1. Grynojo turto pokyčių ataskaitos sukaupto perviršio ar deficito straipsnyje pateikiama informacija apie sukaupto perviršio ar deficito likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1 653 932,32 €. Ši suma sutampa su veiklos rezultatų ataskaitos atitinkamame straipsnyje nurodyta atitinkamo ataskaitinio laikotarpio grynojo perviršio ar deficito suma.

Administracijos direktorius

Vytas Arbačiauskas