

Patvirtinta
ID: -2147370257
DL: 2024-03-01 11:10:57

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

2024-03-27 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		105.819.373,27	99.846.260,85
I	Nematerialusis turtas	P03	122.814,93	141.831,69
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23.184,43	10.103,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas		89.712,13	121.809,86
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		9.918,37	9.918,37
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	93.767.888,03	88.041.918,90
II.1	Žemė		198.704,00	197.436,00
II.2	Pastatai		6.067.198,19	6.512.526,56
II.3	Infrastruktūros statiniai		57.567.566,65	56.811.493,10
II.4	Kiti statiniai		17.638.812,87	16.372.097,61
II.5	Mašinos ir įrenginiai		184.972,90	207.368,95
II.6	Transporto priemonės		189.749,13	65.048,55
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		339.125,17	328.997,98
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		1.312.698,03	367.485,24
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10.269.061,09	7.179.464,91
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	11.928.670,31	11.662.510,26
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	81.440,99	81.691,92
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.796.345,69	3.492.767,66
I	Atsargos	P08	595.144,71	768.687,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		457.910,63	631.451,64
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		137.234,08	137.236,03
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	22.594,37	29.272,45
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2.059.610,63	2.587.974,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		9,07	9,07
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	34.074,70	23.407,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.945.036,78	2.493.919,03
III.6	Kitos gautinos sumos		80.490,08	70.638,60
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	118.995,98	106.833,34
	IŠ VISO TURTO:		108.697.159,95	103.420.720,43

(tęsinys kitame puslapyje)

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	107.338.296,74	101.609.549,54
I	Iš valstybės biudžeto		29.497.495,42	26.384.230,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		23.342.782,78	22.382.930,11
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.112.444,27	14.692.905,65
IV	Iš kitų šaltinių		38.385.574,27	38.149.483,43
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.015.054,19	2.370.615,69
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		2.015.054,19	2.370.615,69
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53.082,97	37.411,87
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	P15		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	374.788,68	619.373,30
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		967.490,36	932.706,56
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	187.133,40	258.436,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.993,19	183.192,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	346.503,27	308.462,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	79.062,32	31.032,70
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-656.190,98	-559.444,80
I	Dalininkų kapitalas		66.489,00	64.078,00
II	Rezervai		66.489,00	64.078,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		-441.936,64	-336.730,16
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-280.743,34	-286.792,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.049,30	-339.292,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-286.792,64	52.500,05
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108.697.159,95	103.420.720,43

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

(parašas)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktorius

Valerijus Rancevas

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vadovė

Rita Baltakienė

(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

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

2024-03-27 Nr. 1
(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			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		32.359.561,57	27.935.112,50
I.1	Iš valstybės biudžeto		32.359.561,57	27.905.609,93
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		15.798.146,59	12.050.475,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.738.314,42	11.553.817,40
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		742.053,26	752.657,96
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2.081.047,30	3.548.659,12
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			29.502,57
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			29.502,57
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-32.417.403,98	-28.004.012,12
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-5.050.256,86	-4.433.388,15
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3.831.616,31	-3.718.812,64
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-724.661,22	-664.217,37
V	TRANSPORTO		-2.399,90	-4.046,10
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-72.418,73	-82.809,68
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10.179,54	-17.583,90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-958.822,18	-879.777,30
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-417.203,90	-310.590,23
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-565.690,35	-349.663,55
XI	NUOMOS		-11.352.648,96	-9.611.845,63
XII	FINANSAVIMO		-64.772,22	-48.938,32
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.861.648,25	-5.490.506,35
XIV	KITOS		-2.480.147,25	-2.382.865,19
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-24.938,31	-8.967,71
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-57.842,41	-68.899,62
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	63.891,71	69.877,36
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-340.270,43
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.049,30	-339.292,69
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-105.206,48	-749.011,81
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-99.157,18	-1.088.304,50
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktorius
Valerijus Rancevas

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos duomenų apskaitos
Kito Baltakienė
(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-03-29 Nr. 1
 (dub.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęys ataskaitinis laikotarpis		Is viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		380.394,51	0,00	380.394,51	369.943,45	0,00	369.943,45
I	Iplaukos		34.029.119,32	0,00	34.029.119,32	28.726.784,67	68.300,64	28.795.084,71
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:		30.979.413,81	0,00	30.979.413,81	25.763.749,46	67.826,69	25.831.576,15
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		15.746.564,40	0,00	15.746.564,40	12.728.105,94	67.826,69	12.795.932,63
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		14.624.658,26	0,00	14.624.658,26	12.489.460,91	0,00	12.489.460,91
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		600.349,69	0,00	600.349,69	517.948,46	0,00	517.948,46
I.1.4	Iš kitų šaltinių		7.841,46	0,00	7.841,46	28.234,15	0,00	28.234,15
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prkėjų		105.735,84	0,00	105.735,84	137.636,27	473,35	138.109,62
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		28.020,62	0,00	28.020,62	54.502,21	0,00	54.502,21
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		2.915.949,05	0,00	2.915.949,05	2.770.896,73	0,00	2.770.896,73
II	Pervestos lėšos		-2.652.927,74	0,00	-2.652.927,74	-2.511.450,73	0,00	-2.511.450,73
II.1	I valstybės biudžetą		-121.928,15	0,00	-121.928,15	-102.257,36	0,00	-102.257,36
II.2	I savivaldybių biudžetą		-75.249,70	0,00	-75.249,70	-72.878,48	0,00	-72.878,48
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms					-1.078,62	0,00	-1.078,62
II.4	I kitus šieklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-2.455.749,89	0,00	-2.455.749,89	-2.335.236,27	0,00	-2.335.236,27
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-30.995.797,07	0,00	-30.995.797,07	-25.845.390,49	-68.300,04	-25.913.690,53
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5.257.338,68	0,00	-5.257.338,68	-4.275.577,79	0,00	-4.275.577,79
III.2	Komunalinių paslaugų ir tarsių		-1.310.272,52	0,00	-1.310.272,52	-1.153.371,46	0,00	-1.153.371,46
III.3	Komandiruočių		-2.297,10	0,00	-2.297,10	-3.014,00	0,00	-3.014,00
III.4	Transporto		-223.786,47	0,00	-223.786,47	-227.289,93	0,00	-227.289,93
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-10.568,34	0,00	-10.568,34	-17.591,10	0,00	-17.591,10
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.410.824,62	0,00	-1.410.824,62	-1.491.765,78	0,00	-1.491.765,78
III.7	Aisurų įsigijimo		-538.455,03	0,00	-538.455,03	-479.016,49	0,00	-479.016,49
III.8	Socialinių išmokų		-16.133.047,23	0,00	-16.133.047,23	-12.615.388,56	0,00	-12.615.388,56
III.9	Nuomos		-10.610,85	0,00	-10.610,85			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		+1.604.277,56	0,00	-1.604.277,56	-1.641.162,11	-68.300,04	-1.709.462,15
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos		-4.494.318,67	0,00	-4.494.318,67	-3.641.213,27	0,00	-3.641.213,27
								(tępiąs kitame puslapyje)

Kokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.002.133,50	0,00	-8.002.133,50	-6.855.726,40	0,00	-6.855.726,40
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-7.913.330,72	0,00	-7.913.330,72	-6.700.726,40	0,00	-6.700.726,40
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (paddėjimus) sumažėjimas		-88.802,78	0,00	-88.802,78	-155.000,00	0,00	-155.000,00
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7.633.901,63	0,00	7.633.901,63	6.497.637,41	0,00	6.497.637,41
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų sąražėjimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų atnaukėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigyti		7.633.901,63	0,00	7.633.901,63	6.565.549,04	0,00	6.565.549,04
IV.1	Iš valstybės biudžeto		4.701.653,51	0,00	4.701.653,51	4.703.150,61	0,00	4.703.150,61
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.335.228,59	0,00	2.335.228,59	1.815.274,16	0,00	1.815.274,16
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-597.019,23	0,00	-597.019,23	47.124,27	0,00	47.124,27
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LUKŪČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		12.162,64	0,00	12.162,64	11.854,46	0,00	11.854,46
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		106.833,34		106.833,34	94.978,88		94.978,88
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		118.995,98		118.995,98	106.833,34		106.833,34

Rokiškio rajono savivaldybės

administracijos direktorius

Valerijus Rancevas

(vardas ir pavardė)

Administracijos direktoriaus pavaduotojas

apskaitos (vardas ir pavardė)

Rita Belskiene

(parašas)

(parašas)

(parašas)

(parašas)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147370257
 Data: 2024-03-01 11:10:57

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-03-31 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastaabus Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	
2	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		X	80.370,00	X	412.281,65	57.500,05	545.151,70	10
3	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
4	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
5	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	-16.292,00	X			-16.292,00	
6	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Auskaitymo likotarpus grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
9	Kiti pokyčiai		X		X				
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną		X	64.078,00	X	-749.011,81	-339.292,69	-1.088.304,50	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	2.411,00	X			2.411,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Dalininkų (nuosavų) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
16	Auskaitymo likotarpus grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
17	Kiti pokyčiai		X		X				
18	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		X	66.489,00	X	-441.036,64	-380.743,34	-656.190,98	

X pažymėti auskaitymo laukai nepildomi.

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktorius
 Valerijus Rancevas

Valerijus Rancevas (parašas)
 Valerijus Rancevas (nuotrauka)

(teisės aktais įpareigojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimus)

(visi teisės buhalteris (buhalteris), teigiu atvira forma oficiali teisės aktus)

ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio rajono savivaldybės administracija (toliau-savivaldybės administracija) yra savivaldybės įstaiga. Administraciją sudaro struktūriniai padaliniai - skyriai, struktūriniai teritoriniai padaliniai – seniūnijos (toliau – padaliniai) ir į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai. Administracijos steigėjas - Rokiškio rajono taryba, kodo klasifikatorius 111101681. Administracija nuo įregistravimo dienos yra juridinis asmuo. Administracija turi atskirą balansą, antspaudą, sąskaitas bankuose.

Savivaldybės administracija turi atsiskaitomasias sąskaitas bankuose. Savivaldybės administracija nėra pavaldi valstybės valdžios ir valdymo institucijoms išskyrus atvejį, kai įvedamas tiesioginis valdymas. Savivaldybės administracijos įgaliojimai nesusiję su rajono savivaldybės tarybos įgaliojimų pabaiga. Savivaldybės administracija antspauduose, blankuose ir kitur kaip skiriamąjį ženklą naudoja Rokiškio rajono savivaldybės herbą. Savivaldybės administracija turi herbinį antspaudą su užrašu „Rokiškio rajono savivaldybės administracija“. Savivaldybės administracija įsteigta ir veikia vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vietos savivaldos įstatymu, Valstybės tarnybos įstatymu, kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Seimo teisės norminiais aktais, Lietuvos Respublikos Prezidento dekretais, Vyriausybės nutarimais, tarybos veiklos reglamentu, tarybos ir tarybos kolegijos sprendimais, mero potvarkiais bei nuostatais. Savivaldybės administracijos veikla neterminuota. Savivaldybės administracijos buveinės adresas yra: Sąjūdžio a.1, LT-42136 Rokiškis, Lietuvos Respublika. Savivaldybės administracijos veikla pagal ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių: 75.11.20 – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 263 darbuotojų.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais, ct.

Svarbios sąlygos, kurios gali paveikti tolesnę veiklą nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti, žmogiškieji ištekliai.

Savivaldybės administracija turi kontroliuojamų subjektų:

Eil.nr.	Subjekto tipas	Subjektų skaičius
1	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	3
2	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	5

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės administracijos finansinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais teisės aktais ir Rokiškio rajono savivaldybės mero 2023 m. liepos 12 d. potvarkiu Nr. MV-188 "Dėl Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų finansinės apskaitos organizavimo".

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje eurais ir euro centais, apvalinant iki dviejų skaitmenų po kablelio. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Savivaldybės administracija taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Savivaldybės administracijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 13-ajame VSAFAS "Nematerialusis turtas", nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės -22 -ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas". Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirktos ar susikurtos nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti. Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Savivaldybės administracijoje turtas apskaitomas pagal šias ilgalaikio nematerialiojo turto grupes, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotos licencijos	5
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	6
3.	Kitas nematerialus turtas	6
4.	Prestižas	10

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės -22 -ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas". Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes ir žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Kultūros ir kitos vertybės bei žemė po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodoma tikraja verte. Materialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai detalai nustatyti Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Savivaldybės administracijoje turtas apskaitomas pagal šias ilgalaikio materialiojo turto grupes, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
I.	Pastatai	

1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	115
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	43
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
2.1.2.	Metaliniai	33
2.1.3.	Mediniai	19
2.2.	Melioracijos statiniai	40
2.3.	Pylimai	50
2.4.	Kiti statiniai	18
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	19
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
4.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
4.3.	Medicinos įranga	7
4.4.	Apsaugos įranga	6
4.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
4.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšio technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
4.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7

5.2.	Specialūs automobiliai	5
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir jų puspriekabės	6
5.4.	Kitos transporto priemonės	9
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	8
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
6.4.	Kita biuro įranga	7
7.	Kitas ilgalaikis ir materialusis turtas	
7.1.	Scenos meno priemonės	9
7.2.	Muzikos instrumentai	
7.2.1.	Pianinai ir rojaliai	20
7.2.2.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kt.	8
7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 16-ajame VSAFAS "Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių". Biologinis turtas pripažintamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu atitinka 16-ajame VSAFAS nurodytus turto pripažinimo kriterijus. Pirminio pripažinimo metu ir paskesnio vertinimo metu biologinis turto vienetas apskaitoje registruojamas tikrąja verte.

Biologinio turto apskaitos ypatumai aprašomi Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų biologinio turto finansinės apskaitos tvarkos apraše.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS "Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus", 15-ajame VSAFAS "Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus" ir 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: investicijos į nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų

gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir pinigų ekvivalentai; kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO (įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“) būdas.

Atsargos nukainojamos iki gryniosios realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos parduodamos ar sunaudojamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis tą laikotarpį, kurį pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus ir atsargų, kurių balansinė vertė prieš juos nurašant į sąnaudas buvo didesnė nei 60,00 Eur, kiekinė (ir vertinė) apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Atsargų apskaitos ypatumai detaliam aprašomi Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų atsargų apskaitos tvarkos apraše.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos- iš savivaldybės ir valstybės biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos (finansinė parama), Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti savivaldybės administracijos įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumų apskaitos ypatumai detaliam nustatyti Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių finansavimo sumų finansinės apskaitos tvarkos apraše.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę ketvirto ketvirčio (ataskaitinio laikotarpio) dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus

įvykius ar aplinkybes, turinčius įtakos dabartiniam vertinimui. Atidėjinių apskaitos ypatumai aprašomi Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų finansinės apskaitos tvarkos apraše.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. BĮ turi tvarkyti apskaitą pagal segmentus. Segmentai – BĮ pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes BĮ teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

BĮ skiria šiuos segmentus:

1. bendrųjų valstybės paslaugų;
2. gynybos;
3. viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
4. ekonomikos sektoriaus;
5. aplinkos apsaugos;
6. būsto ir komunalinio ūkio;
7. sveikatos priežiūros;
8. poilsio, kultūros ir religijos;
9. švietimo;
10. socialinės apsaugos.

BĮ turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų, sąnaudų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal

segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos išmokų pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią BĮ veiklos dalį sudarančiam segmentui.

BĮ aiškinamajame rašte turi pateikti ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių informaciją apie kiekvienam segmentui tenkančias pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos išmokų pinigų srautus.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Savivaldybės administracija neturi mokesčių ir socialinių įmokų pajamų.

Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus PVM, jei BĮ yra PVM mokėtoja, ir suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios Administracijos gaunama ekonominė nauda. Administracijos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Administracijos gaunama ekonominė nauda.

Kai Administracija privalo pervesti surinktas lėšas į biudžetą, apskaitoje pripažįstamos pajamos ir registruojamos pervestinos pajamos.

Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Tais atvejais, kai numatytas ilgesnis nei 12 mėn. įplaukų už uždirbtas pajamas gavimo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros gautinos sumos, pajamų dydis įvertinamas diskontuojant pajamų sumą taikant rinkos palūkanų normą. Pajamų apskaitos ypatumai detaliam aprašomi Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų finansinės apskaitos tvarkos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai

susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgesnis nei 12 mėn. atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinios sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą. Sąnaudų apskaitos ypatumai detaliam aprašomi Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų sąnaudų finansinės apskaitos tvarkos apraše.

Operacijos užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio ir nacionalinės valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį. Užsienio valiutos kurso pasikeitimo apskaitos ypatumai detaliam aprašomi Rokiškio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkos apraše.

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pavyzdžiui, dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka). Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių metų informacija. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Savivaldybės administracija rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

P03 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Nematerialiojo turto, kuris neatitiko 13-ajame VSAFAS nurodytų pripažinimo kriterijų, ir turto, kuris buvo užregistruotas apskaitoje tik pritaikius šį standartą, nebuvo.

Pateikiame informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Nematerialiojo turto pagal grupes likutinė vertė:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis +-
Programinė įranga ir jos licencijos	23184,43	10103,46	+13080,97
Kitas nematerialusis turtas	89712,13	121809,86	-32097,73
Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai	9918,37	9918,37	
Viso	122814,93	141831,69	-19016,76

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Nematerialiojo turto likutinė vertė, pagal turto registravimo grupes, per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 19016,76 Eur. Įsigyta nematerialiojo turto per ataskaitinius finansinius metus už 20919,44 Eur. Perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto registravimo grupėse per 2023 metus apskaityta už 6031,93 Eur. Savivaldybės administracijos pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija, jos suma 20230,06 Eur pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis, o kitoje veikloje naudojamo nematerialiojo turto per 2023 metus neturėjome.

Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainos suma 2023 m. sudarė 1428758,75 Eur.

Įstaigos kitoje veikloje nematerialus turtas buvo nenaudojamas ir neapskaitytas. Nematerialiojo turto nuvertėjimo požymių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris neatitiko 12-ajame VSAFAS nurodytų pripažinimo kriterijų, ir turto, kuris buvo užregistruotas apskaitoje tik pritaikius šį standartą, nebuvo.

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama). Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje pateikta 12 VSAFAS 3 priede (pridedama).

Ilgalaikio turto pagal registravimo grupes likutinė vertė:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis +/-
Žemė	198704,00	197436,00	+1268
Pastatai	6067198,19	6512526,56	-445328,37
Infrastruktūros statiniai	57567566,65	56811493,10	+756073,55
Kiti statiniai	17638812,87	16372097,61	+1266715,26
Mašinos ir įrenginiai	184972,90	207368,95	-22396,05
Nekilnojamosios kultūros vertybės	1312698,03	367485,24	+945212,79
Transporto priemonės	189749,13	65048,55	+124700,58
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas	339125,17	328997,98	+10127,19
Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	10269061,09	7179464,91	+3089596,18
Viso	93767888,03	88041918,90	+5725969,13

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5725969,13 Eur. Įsigyta turto 13868352,68 Eur vykdant projektus finansuojamus iš Europos Sąjungos paramos lėšų. Perduota turto už 4073587,72 Eur.

Nurašyto materialiojo turto per 2023 m. už 119269,88 Eur. Materialiojo turto nuvertėjimo požymių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto registravimo nebaigtos statybos grupė, jos objektai, didinant įsigijimo savikainą, pasibaigus projektams buvo perklasifikuoti į kitas turto registravimo grupes, į infrastruktūros statinius, kitus statinius, pastatus, kurių vertė 3851473,74 Eur.

Savivaldybės administracijoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas pagrindinėje veikloje, naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis, įstaigos kitoje veikloje pripažintų nusidėvėjimo sąnaudų per 2023 metus nebuvo. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 3811386,25 Eur buvo pripažintas pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Žemė (valstybinė ir savivaldybių žemė) apskaitoma tikrąją rinkos verte. 2023 metais nekilnojamojo turto registro duomenimis žemės tikroji vertė padidėjo, pokytis sudarė 2411,00 Eur.

Materialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainos suma 2023 m. sudarė 3733618,79 Eur.

P05, P06 Finansinis turtas

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priede nustatytą formą „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ (pridedama).

Informacija apie valstybės ar savivaldybių įmonių, kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių, kontroliuojamų viešųjų įstaigų finansinės būklės ataskaitos (balanso) duomenys pateikiami pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 3 priede nustatytą formą „Valstybės ar savivaldybės įmonių, kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių, kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“, Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus (pridedama); Kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas), (pridedama); Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinė būklės ataskaita (balansas).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

1. Nuo 2023 m. rugpjūčio 1 d. VšĮ Turizmo informacijos centras buvo reorganizuotas į biudžetinę įstaigą. Finansinis turtas sumažėjo 357180,00 Eur.
2. VšĮ Rokiškio rajono ligoninės ir VšĮ PASPC padidėjo dalininko kapitalas 88802,28 Eur.
3. LR Projektų valdymo agentūra perdavimo dotacijų ilgalaikiam turtui investuoti ir didinti nuosavą kapitalą 639744,25 Eur: UAB Rokiškio vandenys 231218,54 Eur, AB Rokiškio komunalininkas 483,69 Eur, AB Panevėžio energija 16562,27 Eur, UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras 391479,75 Eur.
4. Finansinio turto nuosavybės metodo nuostolis padidėjo 105206,48 Eur.

Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“.

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Biologinio turto vertė metų pabaigai, kuri sudarė 81440,99 Eur paskirstyta į grupes: parkų ir skverų želdiniai 7001,77 Eur, daugiamečiai sodiniai 72175,28 Eur, kitas biologinis turtas 2263,94 Eur.

Biologinio turto įsigijimo vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 250,93 Eur.

P08 Atsargos

Atsargų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė arba atkurta sumažinta atsargų vertė, įstaigoje nebuvo.

Atsargų, laikomų pas trečiuosius asmenis, nėra.

Pateikiame informaciją apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaiga, sumažėjo 173542,96 Eur. Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį 772458,85 Eur, perleista (paskirstyta), sunaudota veikloje ir nurašyta 946001,81 Eur.

Savivaldybės administracijos atsargų apskaitoje nebuvo atsargų nuvertėjimo požymių, todėl nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas. Ūkinis inventorių, naudojamas atsakingo asmens, apskaitomas įstaigos nebalansinėje sąskaitoje.

P09, P10 Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Pateikiame informaciją apie išankstinius mokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą (pridedama).

Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo standarto 7 priede nustatytą formą (pridedama).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Išankstiniai apmokėjimai viso 22594,37 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, iš jų už prekes UAB "Bikuvos prekyba" 19232,55 Eur ir kita 3361,82 Eur.

Pinigai

Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo standarto 8 priede nustatytą formą (pridedama).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Savivaldybės administracijoje pinigai ir pinigų ekvivalentai grupuojami į pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) 4968,37 Eur, pinigai iš savivaldybės biudžeto (visuomenės sveikatos rėmimo specialioji programa) 12419,81 Eur ir pinigai iš kitų šaltinių (parama) 101607,80 Eur. Pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 118995,98 Eur.

P12 Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučius pagal 20-ojo standarto 4, 5 prieduose nustatytas formas (pridedama).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Ataskaitiniu laikotarpiu administracija gavo 16959887,15 Eur savivaldybės biudžeto, 19939672,19 Eur valstybės biudžeto, 1531427,96 Eur iš Europos Sąjungos lėšų ir iš kitų šaltinių 7841,46 Eur asignavimų.

Grąžintos finansavimo sumos į valstybės biudžetą 121928,15 Eur, iš jų kitoms išlaidoms kompensuoti 121928,15 Eur (grąžintas finansavimo sumas sudaro kompensuotos ES vykdomų projektų lėšos). Grąžintos finansavimo sumos į savivaldybės biudžetą 25451,32 Eur, iš jų kitoms išlaidoms kompensuoti 25451,32 Eur.

Informacija apie gautų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš ne VSS gautų finansavimo sumų 833314,54 Eur:

1. Melioracijos statinių naudotojų asociacija 812116,99 Eur (nepiniginis turtas);
2. SEB bankas 700,00 Eur (nepiniginis turtas);
3. Sutarties ir pasiūlymų garantinės sumos 10216,53 Eur (kitoms išlaidoms).
4. EE EMERALD HOLDING UAB (Kamajų sen.) 4643,84 Eur;
5. Paramos ir kitos lėšos 5637,18 Eur.

P15 Atidėjiniai

Informacija apie ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 18-ojo standarto „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Savivaldybės administracijoje ir seniūnijose viso 19 darbuotojų, kurie pagal įstatymų nustatytą tvarką yra įgijusių teisę į senatvės pensiją. Todėl buvo apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys šių darbuotojų išėtinėms išmokoms mokėti.

Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai – 53082,97 Eur (kartu su Sodra iš biudžeto lėšų).

Išėtinių išmokų atidėjiniai nediskontuoti, nes jų diskontavimas neturi įtakos jų išmokėjimui.

P17, P24 Finansiniai įsipareigojimai

Pateikiame informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ir apie įsipareigojimų dalį nacionaline bei užsienio valiutomis pagal 17-ojo standarto 12, 13 prieduose nustatytas formas (pridedama).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Tiekėjams mokėtinos sumos – tai įsipareigojimai pagal išrašytas sąskaitas faktūras 187133,40 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos apskaičiuotos 2023 m. gruodžio 31 d. darbuotojams už nepanaudotas atostogas su socialinio draudimo įmokomis 346503,27 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos 79062,32 Eur. Su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams priskiriamos socialinio draudimo įmokos 6993,19 Eur.

P10, P21 Kitos pajamos

Pajamų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 10-ojo standarto 2, 3 prieduose nustatytas formas (pridedama).

Reikšmingų sumų detalizavimas:

Kitos veiklos pajamos 63891,71 Eur sudaro: turto nuoma -62546,70 Eur, ilgalaikio turto pardavimas -1,95 Eur, Žiūkeliškių paslauga-1343,06 Eur.

P02, P22 Segmentai

Sąnaudų apskaita aprašyta apskaitos politikoje, ataskaitiniais metais keista nebuvo. Savivaldybės administracija ataskaitiniu laikotarpiu patyrė 32417403,98 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Sąnaudos paskirstytos pagal segmentus, kurie priskirti vadovaujantis Finansų ministro valstybės ir savivaldybės biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacija. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 7 skiltyje „Kita“ rodomos sąnaudos: tarybos narių darbo apmokėjimas, komisijos narių, kurie nėra tarybos nariai, valstybės tarnautojų ir kitų darbuotojų apmokėjimas už dvi pirmas nedarbingumo dienas, kompensacijos už nepanaudotas atostogas, išaitinės išmokos, atostoginių kaupiniai, atidėjiniai išaitinėms išmokos. Pateikiame 2023 m. informaciją apie veiklos segmentus pagal 25-ojo standarto priede nustatytą formą (pridedama).

P18 Grynasis turtas

Savivaldybės administracijos apskaitomas grynasis turtas – ataskaitinio laikotarpio einamųjų metų grynojo perviršio suma sudaro 6049,30 Eur. Priskaičiuota per 2023 m. neigiama nuosavybės metodo įtaka 105206,48 Eur sumažino įstaigos finansinį turtą. Ataskaitinio laikotarpio grynasis deficitas po nuosavybės metodo priskaičiavimo sudarė 99157,18 Eur.

Informacija apie administracijos sukauptą perviršį ar deficitą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ .

P23 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6-ojo VSAFAS “ Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

Finansinės nuomos (lizingo) sutarčių savivaldybės administracija neturi.

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

	Žemė	Pastatai	Infrastuktūros statiniai ir kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas	Ūkinis inventorių nebalansinėje sąskaitoje	Viso
VŠĮ Rokiškio ligoninė 173224274							2389,37	2389,37
Rokiškio socialinės paramos centras 173234044					9981,29			9981,29
VŠĮ Rokiškio pirminės asmens							2523,83	2523,83

sveikatos priežiūros centras 173223934								
Rokiškio rajono priešgaisrinė tarnyba 173236814	21396,26	695,08	8295,00	33362,50	2674,64	10104,56	76528,04	
Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras 173259236	1542,00						1542,00	
Rokiškio Juozo Tūbelio progimnazija 190249358	1497,24						1497,24	
Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija 190250136					3665,43		3665,43	
Rokiškio rajono Juodupės gimnazija 190249696				38821,45			38821,45	
Rokiškio mokykla- darželis „Ąžuoliukas“ 190238290	888,77						888,77	
Rokiškio jaunimo centras 190254729	29482,45						29482,45	
Rokiškio krašto muziejus 190263920	285803,11						285803,11	
Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešoji biblioteka 190263888	425170,86						425170,86	
Rokiškio kultūros centras 191570541	1243,00						1243,00	

Greitosios medicinos pagalbos tarnyba 235042580				38257,80				38257,80
Obelių socialinių paslaugų namai 290257110	1873,00	178281,31	366,64	4059,00	14036,00			198615,95
Viešoji įstaiga „Plačiajuostis internetas“ 300149794		6392,65						6392,65
Valstybinė teritorijų planavimo ir statybos inspekcija prie Aplinkos ministerijos 288600210		1259,65						1259,65
Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras 301817855		2097,06				1310,00	1741,00	5148,06
Rokiškio baseinas 304836298		495,71						495,71
Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazija 302843970		2569,86						2569,86
Viso	1873,00	958119,93	1061,72	50611,80	96201,24	7650,07	16758,76	1132276,52

Viešoji įstaiga „Plačiajuostis internetas“ (300149794), Valstybinė teritorijų planavimo ir statybos inspekcija prie Aplinkos ministerijos (288600210) ir Greitosios medicinos pagalbos tarnyba (235042580) yra viešojo sektoriaus subjektai ne mūsų grupės nariai.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą, panaudotą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7, 8 prieduose nustatytas formas (pridedama).

PRIDEDAMA:

1. Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis (1 egz., 4 lapai).
 2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus (1 egz., 2 lapai).
 3. P2 Ataskaitinio laikotarpio informacija apie veiklos segmentus, (1 egz., 1 lapas).
 4. P3 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą, (1 egz., 2 lapai) .
 5. P4-1 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą, (1 egz., 2 lapai).
 6. P4-2 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąją verte, balansinės vertės pasikeitimą, (1 egz., 2 lapai).
 7. Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinę vertę, (1 egz., 2 lapai).
 8. P5 Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą, (1 egz., 1 lapas).
 9. Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 1 lapas).
 10. P8 Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 1 lapas).
 11. P9 Informacija apie išankstinius apmokėjimus, (1 egz., 1 lapas).
 12. P10 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, (1 egz., 1 lapas).
 13. P11 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, (1 egz., 1 lapas).
 14. P12 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 2 lapai).
- Informacija apie gautų finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 egz., 1 lapas).
15. Finansavimo sumų likučiai, (1 egz., 1 lapas).
 16. P12 Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą ir informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį (2 egz., 2 lapai).
 17. P13 Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 1 lapas).
 18. P15 Atidėjiniai pagal jų paskirtį (1 egz., 2 lapai).
Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką (1 egz., 1 lapas).
 19. P17 Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, (1 egz., 1 lapas).
 20. P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos (1 egz., 2 lapai).
 21. P22 Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikiamas žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (1 egz., 1 lapas).
 22. P22 Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte, (1 egz., 1 lapas).
 23. P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (1 egz., 1 lapas).

24. P24 Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis, (1 egz., 1 lapas).
25. Kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas), (1 egz., 1 lapas).

Vadovas Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktorius
Valerijus Rancevas



Vyriausiasis buhalteris

Centrinis apskaitos skyrius
apskaitos skyriaus vedėja
Rita Baltakienė



Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	105.900.814,26	99.927.952,77	5.972.861,49
11	Nematerialusis turtas	122.814,93	141.831,69	-19.016,76
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	23.184,43	10.103,46	13.080,97
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas	89.712,13	121.809,86	-32.097,73
116	Nebaigti projektai	9.918,37	9.918,37	0,00
117	Banksiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	93.767.888,03	88.041.918,90	5.725.969,13
1201	Žemė	198.704,00	197.436,00	1.268,00
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)	188.000,00	184.000,00	4.000,00
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)	10.704,00	13.436,00	-2.732,00
1202	Pastatai	6.067.198,19	6.512.526,56	-445.328,37
12021	Gyvenamieji pastatai	2.071.550,80	2.016.600,02	54.950,78
12022	Negyvenamieji pastatai	3.995.647,39	4.495.926,54	-500.279,15
1203	Infrastruktūros statiniai	57.567.566,65	56.811.493,10	756.073,55
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	1.312.698,03	367.485,24	945.212,79
12041	Kultūros paveldo statiniai	67.084,00	67.084,00	0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės	1.245.614,03	300.401,24	945.212,79
1205	Mašinos ir įrenginiai	184.972,90	207.368,95	-22.396,05
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	13.383,35		13.383,35
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	171.589,55	207.368,95	-35.779,40
1206	Transporto priemonės	189.749,13	65.048,55	124.700,58
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	60.975,98	44.613,14	16.362,84
12081	Baldai	30.882,98	13.841,45	17.041,53
12082	Kompiuterinė įranga	21.232,85	14.390,37	6.842,48
12083	Kitas biuro įranga	8.860,15	14.381,32	-5.521,17
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	278.149,19	284.384,84	-6.235,65
12091	Scenos meno priemonės	434,82		434,82
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	277.714,37	284.384,84	-6.670,47
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	10.269.061,09	7.179.464,91	3.089.596,18
12101	Nebaigta statyba	10.269.061,09	7.179.464,91	3.089.596,18
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	17.638.812,87	16.372.097,61	1.266.715,26
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	11.928.670,31	11.662.510,26	266.160,05
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	11.928.670,31	11.662.510,26	266.160,05
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	480.575,48	748.953,20	-268.377,72
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	11.448.094,83	10.913.557,06	534.537,77
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduotą laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Bankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas	81.440,99	81.691,92	-250,93
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai	7.001,77	7.001,77	0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai	72.175,28	72.175,28	0,00
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas	2.263,94	2.514,87	-250,93
197	Bankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	2.796.345,69	3.492.767,66	-696.421,97
20	Atsargos	595.144,71	768.687,67	-173.542,96
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	275.822,70	267.613,08	8.209,62
202	Ūkinis inventorių	182.087,93	363.838,56	-181.750,63
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti	137.234,08	137.236,03	-1,95
21	Bankstiniai apmokėjimai	22.594,37	29.272,45	-6.678,08
211	Bankstiniai apmokėjimai	22.594,37	334,29	22.260,08
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos		28.938,16	-28.938,16
22	Per vienus metus gautinos sumos	2.059.610,63	2.587.974,20	-528.363,57
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos	9,07	9,07	0,00
223	Gautinos mokėdžių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	34.074,70	23.407,50	10.667,20
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	1.945.036,78	2.493.919,03	-548.882,25
229	Kitos gautinos sumos	80.490,08	70.638,60	9.851,48
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	118.995,98	106.833,34	12.162,64
241	P pinigai bankų sąskaitose	118.995,98	106.833,34	12.162,64
242	Gryniesi pinigai			
243	P pinigai įrašdytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	656.190,98	559.444,80	96.746,18
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	722.679,98	623.522,80	99.157,18
32	Rezervai	-66.489,00	-64.078,00	-2.411,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-66.489,00	-64.078,00	-2.411,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-107.338.296,74	-101.609.549,54	-5.728.747,20
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)	-107.338.296,74	-101.609.549,54	-5.728.747,20
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)			

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eh. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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)	-16.112.444,27	-14.692.905,65	-1.419.538,62
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-16.096.744,58	-14.660.017,27	-1.436.727,31
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-15.699,69	-32.888,38	17.188,69
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-29.497.495,42	-26.384.230,35	-3.113.265,07
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-29.495.012,20	-26.380.425,71	-3.114.586,49
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-2.483,22	-3.804,64	1.321,42
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-23.342.782,78	-22.382.930,11	-959.852,67
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-23.124.890,88	-22.150.082,52	-974.808,36
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-217.891,90	-232.847,59	14.955,69
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-38.385.574,27	-38.149.483,43	-236.090,84
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-38.365.076,72	-38.136.565,12	-228.511,60
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-20.497,55	-12.918,31	-7.579,24
SKL.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-2.015.054,19	-2.370.615,69	355.561,50
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	-53.082,97	-37.411,87	-15.671,10
612	Trumpalaikiai atidėjiniai	-53.082,97	-37.411,87	-15.671,10
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
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	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	-374.788,68	-619.373,30	244.584,62
641	Mokėtinis subsidijos	-155.325,77	-43.220,59	-112.105,18
642	Mokėtinis dotacijos	-219.462,91	-576.152,71	356.689,80
643	Mokėtinis finansavimo sumos			
6431	Mokėtinis finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinis finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitas mokėtinis finansavimo sumos			
65	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinis socialinės išmokos	-967.490,36	-932.706,56	-34.783,80
661	Mokėtinis valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinis socialinės išmokos iš valstybės biudžeto	-765.572,11	-718.205,41	-47.366,70
663	Mokėtinis socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto	-201.918,25	-214.501,15	12.582,90
664	Mokėtinis socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinis sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinis socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinis socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinis sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinis permokos			
68	Pervestinos sumos			
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	Gražintinis finansavimo sumos			
69	Mokėtinis sumos, susijusios su vykdoma veikla	-619.692,18	-781.123,96	161.431,78
691	Tiekėjams mokėtinis sumos	-187.133,40	-258.436,54	71.303,14
692	Mokėtinis sumos darbuotojams	-6.993,19	-183.192,05	176.198,86
693	Mokėtinis veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-425.565,59	-339.495,37	-86.070,22
7KL.	Pajamos	-32.359.561,57	-27.876.107,36	-4.483.454,21
70	Finansavimo pajamos	-32.359.561,57	-27.905.609,93	-4.453.951,64
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-5.007.718,28	-2.631.500,23	-2.376.218,05

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	-27.351.843,29	-25.274.109,70	-2.077.733,59
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos į teikėjų fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos		29.502,57	-29.502,57
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą		29.502,57	-29.502,57
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą į teikėjų fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			
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 į teikėjų fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, buodį ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	32.417.403,98	28.344.282,55	4.073.121,43
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos	11.352.648,96	9.611.845,63	1.740.803,33
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos	11.352.648,96	9.611.845,63	1.740.803,33
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	6.861.648,25	5.490.506,35	1.371.141,90
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos	6.861.648,25	5.490.506,35	1.371.141,90
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	14.203.106,77	12.901.660,14	1.301.446,63
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	5.050.256,86	4.368.694,50	681.562,36
8702	Socialinio draudimo sąnaudos		64.693,65	-64.693,65
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3.831.616,31	3.718.812,64	112.803,67
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	724.661,22	664.217,37	60.443,85
8705	Komandiruočių sąnaudos	2.399,90	4.046,10	-1.646,20
8706	Transporto sąnaudos	72.418,73	82.809,68	-10.390,95
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	10.179,54	17.583,90	-7.404,36
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	958.822,18	879.777,30	79.044,88
8709	Nuvertėjimo ir mirusių sumų sąnaudos	417.203,90	310.590,23	106.613,67
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	565.690,35	349.663,55	216.026,80
8711	Nuomos sąnaudos	64.772,32	48.938,32	15.834,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	2.480.147,25	2.382.865,19	97.282,06
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	24.938,21	8.967,71	15.970,60
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		340.270,43	-340.270,43
891	Palūkanų sąnaudos			
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		340.270,43	-340.270,43
9KL	Specialiosios sąskaitos	105.206,48	749.011,81	-643.805,33
91	Nuosavybės metodo įtaka	105.206,48	749.011,81	-643.805,33
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuetųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Pradžios laikotarpio esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis: 2023-01-01 - 2023-12-31
18877248 - Rokiškio rajono savivaldybės administracija
Lentelės pateiktųjų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio patalpoje					Nuosavus kapitalas arba grynas turtas, iš viso	Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Kontroliuojamas bendrines įstaigas	X	X	X	X	46.452,39	3.028.209,19	X	
1.1	Rokiškio socialinės paramos centras	J.Basanavičiaus g. 8, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-65.700,57	-22.082,61		
1.2	Rokiškio rajono savivaldybės priėgairinė tarnyba	Respublikos g.64, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	0,00	0,00		
1.3	Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras	J.Basanavičiaus g.3, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	28.766,13	43.916,83		
1.4	Rokiškio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	Sąjūdžio a.1, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-238,56	0,00		
1.5	Rokiškio rajono savivaldybės administracija	Sąjūdžio a.1, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-99.157,18	-656.190,98		
1.6	Rokiškio lopšelis-darželis "Nykštukas"	Laisvės g.15, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	3.139,73	9.981,33		
1.7	Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis"	Jaunystės g.14, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-1.767,22	9.173,32		
1.8	Rokiškio lopšelis-darželis "Varpelis"	Jaunystės g.15, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-30.639,35	11.138,53		
1.9	Rokiškio mokykla-darželis "Ąžuoliukas"	Taikos g.15, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	3.120,34	17.030,87		
1.10	Rokiškio senūnėscio progimnazija	J.Biliūno g.2, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	4.033,47	3.254,88		
1.11	Rokiškio Juozo Tūbelio progimnazija	P.Širvio g.2, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-164,22	2.969,95		
1.12	Rokiškio r. Juodupės gimnazija	P.Cvirkos g.16, Juodupės mstl., Rokiškio r.sav.	X	X	X	0,00	36,51		
1.13	Rokiškio r. Kamajų Strazdo gimnazija	K.Šešėžio g.7, Kamajų mstl., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-5.128,11	14.729,37		
1.14	Rokiškio r. Panemunelio universalaus daugiafunkcinis centras	Kamajų g.11, Panemunelio giza, Rokiškio r.sav.	X	X	X	-321,61	2.523,76		
1.15	Rokiškio Rudolfo Lynano muzikos mokykla	Kauno g.4, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	1.769,97	18.163,31		
1.16	Rokiškio jaunimo centras	Vytauto g.20, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	6.101,25	13.287,53		
1.17	Rokiškio rjono savivaldybės Juozo Keliučio viešoji biblioteka	Nepriklausomybės a.16, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	180,34	319,54		
1.18	Rokiškio krašto muziejus	Tyzėnbausių g.5, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	1.798,24	2.954.363,08		
1.19	Rokiškio kultūros centras	Sąjūdžio a.2, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	3.371,62	26.555,93		
1.20	Rokiškio r. Juodupės lopšelis-darželis	Tokstuliniukų g.5, Juodupės mstl., Rokiškio r.sav.	X	X	X	1.808,47	6.041,79		
1.21	Rokiškio r. Obelių gimnazija	Mokyklos g.6, Obelių mst., Rokiškio r.sav.	X	X	X	1.766,07	8.915,05		
1.22	Obelių socialinių socialinių paslaugų namai	Mokyklos g.9, Obelių mst., Rokiškio r.sav.	X	X	X	12.959,71	79.883,92		
1.23	Rokiškio rajono savivaldybės švietimo centras	P.Širvio g.1, Rokiškio r.sav., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-1.631,23	7.117,42		
1.24	Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba	J.Biliūno g.2, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-98,00	0,00		

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų atskirumasis raškas“, I priedas

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis: 2023-01-01 - 2023-12-31
18877248 - Rokiškio rajono savivaldybės administracija
Lentelės pateiktamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Valdomą akcijų (dalinių įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominalioji vertė	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	Pagrindinė veikla
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.25	▶ Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Štūžžio a.1, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-15.905,94	23.077,87	
1.26	▶ Rokiškio r. Pandelio gimnazija	Panemunelio g.25, Pandelio mstl., Rokiškio r.sav.	X	X	X	1.415,36	1.374,40	
1.27	▶ Rokiškio turizmo informacijos centras	Nepriklausomybės a.8, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	56.192,66	16.495,13	
1.28	▶ Rokiškio r. Pandelio universalaus daugiafunkcinis centras	Krašties g.9, Pandelio msd., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-1.123,98	5.563,74	
1.29	▶ Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazija	Riometo g.1, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	14.668,97	16.670,03	
1.30	▶ Rokiškio pagrindinė mokykla	P.Šivito g.1, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	-84,75	669,45	
1.31	▶ Rokiškio baseinas	Respublikos g.94, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	X	X	X	127.320,78	413.229,24	
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	300,00	480.575,48		613.220,97	2.905.574,95	X
2.1	▶ VšĮ Pirminės asmens sveikatos priežiūros centras	Juodupės g.1 a, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	100,00	100.232,67		11.698,62	658.144,44	
2.2	▶ VšĮ Rokiškio rajono ligoninė	V.Šašo g.3, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	100,00	379.342,81		592.750,74	2.199.820,03	
2.3	▶ VšĮ Rokiškio rajono psichikos sveikatos centras	Vytauto g.35B, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	100,00	1.000,00		8.771,61	47.610,48	
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X						X
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X				X
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	X	311,59	41.280.866,00	639.744,25	2.529.214,90	68.886.070,00	X
5.1	▶ UAB Rokiškio autobusų parkas	Panevėžio g.7, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	100,00	247.341,00	0,00	85.688,00	372.672,00	
5.2	▶ UAB Rokiškio vandens	Ežero g.3, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	100,00	5.681.297,00	231.218,54	77.042,00	3.860.444,00	
5.3	▶ UAB Panevėžio regiono atliekų centras	Bežų g.3, Panevėžys	13,95	343.070,00	391.479,75	-348.571,00	1.568.200,00	
5.4	▶ AB Rokiškio komunalininkas	Nepriklausomybės a.12A, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	90,83	2.390.838,00	483,69	-167.860,00	2.452.272,00	
5.5	▶ AB Panevėžio energija	Senamiesčio g.113, Rokiškio m., Rokiškio r.sav.	6,81	32.618.320,00	16.562,27	2.882.915,00	60.632.482,00	
6	Asocijuotieji subjektai	X						X
7	Kiti subjektai	X	X	X	X			X
7.1	▶ Administruojami šieklių fondai	X	X	X	X	330.585,67	-9.671.128,45	X
7.1.1	▶ Rokiškio rajono savivaldybės išdas	X	X	X	X	330.585,67	-9.671.128,45	X
7.2	▶ Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			X

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų atskirumasis našlas“, I priedas

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-12-31
 18877248 - Rokiškio rajono savivaldybės administracija
 Lentelės paaiškinimų dokumentų valdymas: eurai

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvėnės adresas	Vaidomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turimas, iš viso	Pagrindinė veikla
7.3	Kiti subjektai	X						
								X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Įtraukiami tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

** Teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektus įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Jeigu pateiktė visą lauge reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Jei nerinksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1 Pateikiau

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiųjų ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		Remtos valstybės pastatų	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomeninė apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Pobūvis, kultūra ir religija	Sveikatos ir švietimas	Socialinė apsauga	
1												
1.1	Papildoma veiklos sąnaudos	-7 021 801,07	-26 185,46	-901,67	-3 188 537,53	-1 654 982,14	-2 344 127,03	-11 809,66	-337 135,90	-382 983,13	-16 339 370,39	13
1.1.1	Darbu užtikrinimo ir socialinio draudimo	-4 597 241,92	-17 036,68		-3 967 147,73					-29 856,61	-38 877,77	-32 417 400,98
1.1.2	Susidėjimo ir amortizacijos	-2 292 345,10	-121,68	-901,67	-655 334,02		-805 816,04		-96,16	-18 221,36	-2 515,50	-5 050 256,86
1.1.3	Remontinių paslaugų ir dyžių	-129 606,39	-6 000,00		-4 446,26		-492 083,63		-72 701,30	-10 655,44	-2 188,00	-3 851 616,31
1.1.4	Komandiruočių	-2 399,90										-724 661,22
1.1.5	Transporto	-42 938,87			-2 804,10		-21 617,20			-4 092,42	-66,14	-2 399,90
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-10 179,54										-72 418,73
1.7	Privačių remonto ir eksploatavimo				613 160,27	-59 672,46	-205 980,45		-20 000,00			-10 179,54
1.8	Neįrašytos ir nurašytos sumos	-37 517,37			-357 180,60		-250,93					-958 872,18
1.9	Suamonių ir paruoštų atarčių savivalda	-130 502,68	-1 123,48		-32 233,24	-8 690,75	-22 253,60		-34 326,18	-22 644,14	-28 292,72	-117 203,90
1.10	Socialinių paslaugų	-356 582,32			-1 082,60		-307 577,16	-11 809,66		4 340,00	-10 987 654,38	-555 690,35
1.11	Nuomos	-49 866,96	-15,00		-3 126,90		-733,08		-10 610,85		-319,43	-11 352 648,86
1.12	Finansavimas	1 029,53			-3 126,90	-1 266 460,90			-3 000,00	-168 143,12	-5 174 544,04	-84 772,22
1.13	Kiti padavimai	-360 350,97	-1 888,62		-780 520,46	-339 827,01	-481 074,47		-170 084,27	-132 710,04	-104 882,41	-6 861 648,25
1.14	Kita	-4 150,08			-20 788,23							-2 460 147,35
2	Apykšlos politikos kėlimas ir etninėlių apskaitos klaidų ištaisymas įdala											-24 938,31
3	Papildoma veiklos pelngai vienetai											
3.1	Įmokos	-5 445 896,96	-42 365,31	-21 647,05	-2 285 645,04	-1 325 392,04	-1 948 165,76	-108 853,35	-474 010,45	-768 172,36	-18 375 633,75	-30 695 797,07
3.1.1	Darbo užtikrinimo ir socialinio draudimo	-4 262 210,82	-29 871,31		-508 521,22					-63 342,30	-97 352,03	-5 257 338,66
3.1.2	Remontinių paslaugų ir dyžių	-187 138,66	-6 000,00		-14 133,00		-1 007 249,18		100 790,68	-12 773,00	-2 188,00	-1 110 272,83
3.1.3	Komandiruočių	-2 297,10										-3 201,10
3.1.4	Transporto	-111 310,32			-2 223,00		-26 862,46			-83 388,69		-233 266,37
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-10 588,34										-10 588,34
3.1.6	Paprastųjų remonto ir eksploatavimo	-6 554,72			-831 179,32	-59 672,46	-456 557,82		-50 000,00		-6 860,20	-1 107 874,02
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-141 579,03	-4 605,38		-20 510,63		-252 319,76		-45 080,19	-39 564,17	-34 795,87	-538 455,03
3.1.8	Socialinių paslaugų	-93 371,52										-10 130 072,23
3.1.9	Nuomos								-10 610,85			
3.1.10	Kiti padavimai įsigijimo	-350 886,45	-1 903,62	-17 647,05	-236 983,55	-24 734,50	-205 176,54	-12 700,00	-199 878,74	-369 179,66	-245 307,45	-10 030 025
3.1.11	Suamonių politikos											-1 046 272,56
3.1.12	Kita			-4 000,00	-676 092,32	-1 440 982,08		-96 153,35	-67 649,99	-260 024,54	1 949 413,39	-4 991 318,67

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+/-20)					-66.901,23	-9.426,26			-76.327,49
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		23.184,43			89.712,13	9.918,37			122.814,93
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (17-14)		10.103,46			121.809,86	9.918,37			141.831,69
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X				X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių įvertinimui ir apsaugai	X	X	X					X	

Pastabos:

- X pažymėti atskaitos laukai nepildomi.
- Atskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskaitinėjame rėše.
- Atskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukauptas nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Atskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	5	5
Patentai, autorių ir kitos teisės	6	6
Kitas nematerialusis turtas	6	6
Prestižas	10	10

Rokiškio rajono savivaldybės atnaujinti 18872248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtina
UD: -2147370257
D/L: 2024-03-01 12:10:57

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo sąvokaina

Eil. Nr.	Struktūriniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir priemonės	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turimi likutinės vertės								
23.5	laikini nebe naudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turimi likutinės vertės								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamos iš nuomos gauti, likutinės vertės				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti pažymėti atskirame lauke.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kitų subjektų sukaupto turto nusidėjęjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

P4-2 Ilgalakis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		184.000,00	13.436,00	600.735,47			798.171,47
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)				134.600,00			134.600,00
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				134.600,00			134.600,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-1.143,00	-134.600,00			-135.743,00
3.1	parduoto							
3.2	perduoto			-1.143,00	-134.600,00			-135.743,00
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)				961.198,52			961.198,52
5	Kiti pokyčiai							
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		184.000,00	12.293,00	1.561.933,99			1.758.226,99
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-219.636,22		X	-219.636,22
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	-15.985,73		X	-15.985,73
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X	-255.621,95		X	-255.621,95
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				6.385,99			6.385,99
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		4.000,00	368,00				4.368,00
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)			-1.957,00				-1.957,00
23.1	parduoto							
23.2	perduoto			-1.957,00				-1.957,00
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		4.000,00	-1.589,00	6.385,99			8.796,99
27	Ilgalakis materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)		188.000,00	10.704,00	1.312.698,03			1.511.402,03
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų					300.401,24		300.401,24
27.1.2	vidutinė rinkos vertė		188.000,00	10.704,00				198.704,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina				1.012.296,79			1.012.296,79
27.1.4	įstatigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos vaidžios ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamomis iš nuomos, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalakis materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+13+20)		184.000,00	13.436,00	367.485,24			564.921,24

P4-2 Ilgalakis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
28.1	Iš jos:	3	4	5	6	7	8	9
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų	X	X	X	X	X	X	X
28.1.2	vidutinė rinkos vertė		184.000,00	13.436,00	300.401,24			300.401,24
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina				67.084,00			197.436,00
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	67.084,00
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupto turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalakio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		184.000,00		3.672,04	12.645.977,54	
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		188.000,00		3.617,26	13.311.374,07	

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

9	10	11	12	13	14	15	Iš viso
Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mėšinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	
					179,34	171.370,66	13.005.199,58
						145.001,47	13.647.992,80

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	12	115
Infrastruktūros statiniai	19	60
Kiti statiniai	18	18
Nekilnojamosios kultūros vertybės	19	19
Mašinos ir įrenginiai	4	26
Transporto priemonės	5	9
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	20

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 18872248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	11.928.670,31	11.662.510,26
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	480.575,48	748.953,20
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	11.448.094,83	10.913.557,06
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	11.928.670,31	11.662.510,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Finansinio turto pastabos 6

Ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-12-31
188772248 - Rokiškio rajono savivaldybės administracija
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Isigyta (isigijimo savikaina)	Neatlygintinai gauta	Isigyta (kai VSS didina dalininkų kapitalą)	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)
1	2	3	4	5	6	7
1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus:	748.953,20				
1.1	Investicijų į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus isigijimo savikaina:	748.953,20			88.802,28	
	173223934 VIEŠOJI ISTAIGA ROKIŠKIO PIRMINES ASMENS SVEIKATOS PRIE	61.430,39			88.802,28	
	173224274 Viešoji istaiga Rokiškio rajono ligoninė	329.342,81			38.802,28	
	173722563 Viešoji istaiga Rokiškio psichikos sveikatos centras	1.000,00			50.000,00	
	302308156 Rokiškio turizmo informacijos centras	357.180,00				
1.2	Investicijų į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus nuvertėjimas:		X		X	
			X		X	

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

Jeigu pateikėte visą pastabos kitos informacijos languose reikalaujamą informaciją, pereinant ir pažymėkite tai čia

Finansinio turto pastabos 6

Ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-12-31
188772248 - Rokiškio rajono savivaldybės administracija
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Per ataskaitinį laikotarpį						
Perduota	Nurašyta	Nuvertėjimas	Panaikinta nuvertėjimo per laikotarpį	Perkelta į kitą finansinio turto grupę	Kiti pokyčiai (jungimai)	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
8	9	10	11	12	13	14=3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13
	-357.180,00	X	X			480.575,48
	-357.180,00	X	X			480.575,48
		X	X			100.232,67
		X	X			379.342,81
	-357.180,00	X	X			1.000,00
		X	X			0,00

Nuvertėjimo sumos turi būti vedamos su minuso ženklu

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Reikšmingų sumų, pateiktų „Informacijos apie ilgalaikį finansinį turtą“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Nuo 2023 m. rugpjūčio 1 d. VšĮ Turizmo informacijos centras buvo reorganizuotas į biudžetinę įstaigą. Finansinis turtas sumažėjo 357180,00 Eur. VšĮ Rokiškio rajono ligoninės ir VšĮ PASPC padidėjo dalininko kapitalas 88802,28 Eur. LR Projektų valdymo agentūra perdavimo dotacijų ilgalaikiam turtui investuoti ir didinti nuosavą kapitalą: UAB Rokiškio vandenys 231218,54 Eur. AB Rokiškio komunalininkas 483,69 Eur, AB Panevėžio energija 16562,27 Eur, UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras 391479,75 Eur. Finansinio turto sumažėjimo suma: 105206,49 Eur.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 12:10:57

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

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Aisargos		
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:	

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	1.115.525,76	1.209.218,36
2.1	Žemė	1.873,00	715,00
2.2	Pastatai	958.119,93	1.116.111,68
2.3	Infrastruktūros statiniai	695,08	1.190,79
2.4	Kiti statiniai	366,64	
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	50.611,80	7.657,44
2.7	Transporto priemonės	96.201,24	65.048,55
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	W 7.658,07	18.494,90
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	16.758,76	16.758,76
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	W 16.758,76	16.758,76
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.132.284,52	1.225.977,12

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147570257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

INFORMACIJA APIE BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMA PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiametiniai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7.001,77	72.175,28		2.514,87		81.691,92
2	Biologinio turto vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:								
2.1	Prieauglio ar prieauglio								
2.2	Išgijimo								
2.3	Gavimo neapmokami								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo sumos atkūrimo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:								
3.1	Pardavimo						-250,93		-250,93
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo						-250,93		-250,93
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)			7.001,77	72.175,28		2.263,94		81.440,99

*Pastaba. Formos 4 punkte nurodyti pokyčiai turi būti paaiskinti aiškinamajame rašte.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

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

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147370257
DL: 2024-03-01 11:10:57

Kitų pokyčių, pateiktų „Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Biologinio turto sumažėjo, nes buvo nurašyta už 250,93 Eur.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nedidėjančios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užkaipti inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutarčiai		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos pardavimui		Tilgnaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas pardavimui	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigus vykdyti sutarčiai	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos pardavimui		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		631,451,64					631,451,64	768,687,67
2	Išlyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		772,458,85					772,458,85	772,458,85
2.1	Išlyta turto įsigijimo savikaina		546,897,02					546,897,02	546,897,02
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		225,561,83					225,561,83	225,561,83
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-945,999,86					-945,999,86	-946,001,81
3.1	Pardavta								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-248,021,25					-248,021,25	-1,95
3.3	Sunaudoita veikloje		-697,978,61					-697,978,61	-697,978,61
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergropavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		457,910,65					457,910,65	595,144,71
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (8a, perdavimas)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį padidusi, perleista (paskirstyta), sumažėję ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavta								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudoita veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9-10-11+12+13)		457,910,65					457,910,65	595,144,71
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9-10-11+12+13)		631,451,64					631,451,64	768,687,67
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+2)								

* Reikšmingos sumos turi būti skelbiamos nūkintamųjų rėšio tēksta.

VALSTYBEI NUOSA VYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIŲ, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMŲ ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neįtečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11,904,08						11,904,08
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10,047,10						10,047,10

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Atsargų panaudos sutarčių (tiekėjas) eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-12-31
188772248 - Rokiškio rajono savivaldybės administracija
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	2	3	4	5	6	7	Iš viso
Strateginės ir neliectamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
I	2	3	4	5	6	7	8
Pagal panaudos sutartis perduotų kitiems VSS atsargų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (+)		16.758,76					16.758,76
VIEŠOJI ISTAIGA ROKIŠKIO PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS 173223934	+	2.523,83	0	+	+		2.523,83
Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė 173224274	+	2.389,37		+	+		2.389,37
Rokiškio rajono savivaldybės priešgaisrinė tarnyba 173256814	+	10.104,56		+	+		10.104,56
Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras 301817855	+	1.741,00		+	+		1.741,00

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	22.594,37	29.272,45
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	19.566,84	334,29
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	2.635,84	1.885,00
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	391,69	27.053,16
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	22.594,37	29.272,45

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Įvertinimo prielaidų keitimai, dėl kurių pasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė, taip pat tokių keitimų priežastys:

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, iš jų už prekes UAB "Bikuvos prekyba" 19232,55 Eur ir kita
3361,82 Eur.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 18877248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

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	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2.059.610,63	1.951.840,86		2.587.974,20	2.354.531,73	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	9,07			9,07		
1.2.1	Gautinos socialinės įmokos						
1.2.2	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	34.074,70	2.954,69		23.407,50	11.211,11	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	31.120,01			12.196,39		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.954,69	2.954,69		11.211,11	11.211,11	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	4.477,97					
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.945.036,78	1.945.036,78		2.493.919,03	2.343.303,52	
1.5.1	Iš biudžeto	1.945.036,78	1.945.036,78		2.343.303,52	2.343.303,52	
1.5.2	Kitos				150.615,51		
1.6	Kitos gautinos sumos	76.012,11	3.849,39		70.638,60	17,10	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.059.610,63	1.951.840,86		2.587.974,20	2.354.531,73	

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	4.968,37		25.987,85	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.968,37		25.987,85	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	12.419,81		14.862,95	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	12.419,81		14.862,95	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
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)	101.607,80		65.982,54	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	101.607,80		65.982,54	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	118.995,98		106.833,34	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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)	26.384.230,35	19.939.672,19	0,00	209.489,64	-1.885.142,89		-14.759.312,74
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	26.380.425,71	4.571.073,49	44.630,41	209.489,64	-991.160,29		-719.446,76
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.804,64	15.368.598,70	-44.630,41		-893.982,60		-14.039.865,98
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	22.382.930,11	16.959.887,15	0,00	105.124,21	-1.870.232,99	-1,95	-13.077.841,33
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	22.150.082,52	2.822.937,12	5.054,48	105.124,21	-852.973,23	-1,95	-1.105.332,27
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	232.847,59	14.136.950,03	-5.054,48		+1.017.259,76		-11.972.509,06
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)	14.692.905,65	1.531.427,96	0,00	1.735.842,34	-416.118,99		-1.407.914,49
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.660.017,27	386.075,82	320.897,26	1.735.842,34	-328.689,72		-677.398,39
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	32.888,38	1.145.352,14	-320.897,26		-87.429,27		-730.516,10
4	Iš kitų šaltinių	38.149.483,43	7.841,46	0,00	2.606.116,08	-13.837,05		-2.364.029,65
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	38.136.565,12	204,96	-4.984,14	2.606.116,08	-8.795,65		-2.364.029,65
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	12.918,31	7.636,50	4.984,14		-5.041,40		
5	Iš viso finansavimo sumų	101.609.549,54	38.438.828,76	0,00	4.656.572,27	-4.185.331,92	-1,95	-31.609.098,21

* 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

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-269.512,98	-121.928,15			29.497.495,42
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-269.512,98	-121.928,15			29.495.012,20
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-1.131.631,10	-25.451,32			23.342.782,78
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-1.131.631,10	-25.451,32			23.124.890,88
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)		-23.698,20			16.112.444,27
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-23.698,20			16.096.744,58
4	Iš kitų šaltinių					15.699,69
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					38.385.574,27
5	Iš viso finansavimo sumų	-1.401.144,08	-171.077,67			20.497,55
						107.338.296,74

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos) 3	Finansavimo sumos (gautos) 4	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautos) 6	Finansavimo sumos (gautos) 7	Iš viso 8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		26.384.230,35	26.384.230,35		29.497.495,42	29.497.495,42
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		22.382.930,11	22.382.930,11		23.342.782,78	23.342.782,78
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)		14.692.905,65	14.692.905,65		16.112.444,27	16.112.444,27
4	Iš kitų šaltinių		38.149.483,43	38.149.483,43		38.385.574,27	38.385.574,27
5	Iš viso		101.609.549,54	101.609.549,54		107.338.296,74	107.338.296,74

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys Viešojo sektoriaus subjektai		4.643,84				4.643,84
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		4.643,84				4.643,84
1.2.1	EEEMERALD HOLDING UAB	304887022	4.643,84				4.643,84
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	4.000,00				4.000,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X			
5	Anonimiškai	X			X		
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	8.643,84				8.643,84

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalakis materialinis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

nuomos kaina, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskaitinamasis raštas“ 8

pridedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 18877248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

P12 Paramos panaudojimas

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINIĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
1	Pinigais	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Turtu, išskyrus pinigų	290,25	8.643,84		-540,00				8.103,84
3	Paslaugomis	111,62					-290,25		0,00
4	Turto panauda				-111,62				0,00
5	Iš viso	401,87	8.643,84		-651,62		-290,25		8.103,84

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aišknumas ir našumas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 18877248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ, 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									
1.1	Išleistas obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		384,66					-384,66		0,00
2.1	Išleistas obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos		384,66					-384,66		0,00
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso		384,66					-384,66		0,00

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

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	Netermiškai	Nenumatyta

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastuktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėlini		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtingai parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

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

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atcittyje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)	-64.772,22	-48.938,32
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė	2.621.455,62	2.596.262,00
2.2	Pastatai	2.594.753,85	2.594.753,85
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	25.193,62	
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.508,15	1.508,15
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pusėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	2.621.455,62	2.596.262,00

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JU PASKIRTI

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų išpareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	37.411,87	15.671,10		
12	Iš viso atidėjinių	37.411,87	15.671,10		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			53.082,97
				53.082,97

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Isigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	53.082,97	53.082,97
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	53.082,97	53.082,97
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	53.082,97	53.082,97

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	374.788,68		228.979,26	619.373,30		217.500,78
2	Su darbo santykiams susiję įsipareigojimai	6.993,19	6.922,16		183.192,05	80.492,01	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	187.133,40	1.706,73	10.914,25	258.436,54	3.461,00	43.392,92
4	Suakauptos mokėtinės sumos	346.503,27			308.462,67	6.703,31	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudų						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudų	346.020,84			301.759,36		
4.3	Kitos suakauptos sąnaudų						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos	482,43					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	79.062,32	7.917,18		6.703,31	6.703,31	
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai				31.032,70	654,35	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	79.062,32	7.917,18		31.032,70	654,35	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	994.480,86	16.546,07	239.893,51	1.400.497,26	91.310,67	260.893,70

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

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		
1.1	Pajamos iš rinkliavų		29.502,57
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		59,35
1.4	Kitos		29.443,22
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29.502,57

* 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.

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SAŃAUDŲ 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		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	63.891,71	69.877,36
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	1,95	2.028,96
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	59.473,28	
1.6	Kitos	4.321,50	
		94,98	67.848,40
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
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	63.891,71	69.877,36

* 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.

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: 2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

Kitos veiklos pajamos 63891,71 Eur sudaro: turto nuoma -62546,70 Eur, ilgalaikio turto pardavimas -1,95 Eur, Žiūkeiškių paslauga -1343,06 Eur.

33

00

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos suraš, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinla
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APDIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SAŪNAUDAS PAVEIKIMAS AIŠKINAJAMAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praeities ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėnė alga	Priedai, pricmokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavima	Išmokos diplomotams ir jų šeimų narjams	Kiti	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėnė alga	Priedai, pricmokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavima	Išmokos diplomotams ir jų šeimų narjams	Kiti
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tiesėjai	3,0	-104.489,76	-8.755,61			-183.892,18	2,0	-74.936,73	-12.667,33			
3	Valstybės tarnautojai	89	-2.019.078,44	-319.247,21			-57.122,91	89	-2.264.697,79	-273.023,89			
3.1	eitanrys vadovaujamas pareigjas	1,0	-43.015,58	-3.789,03			-439,08	2,0	-81.692,83	-3.953,80			
3.2	puarėjai	2,0	-43.409,17	-546,66				2,0	-54.698,59	-6.015,63			
3.3	specialistai	86,0	-1.932.653,69	-314.911,52			-56.683,83	85,0	-2.128.306,37	-263.054,46			
4	Karijai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	150	-1.836.261,98	-275.013,78			-41.313,07	157	-1.667.032,39	-43.147,22			
5.1	eitanrys vadovaujamas pareigjas	150,0	-1.836.261,98	-275.013,78			-41.313,07	157,0	-1.667.032,39	-43.147,22			
6	Kiti	21,0	-111.121,61	-4.320,26			-89.640,05	22,0	-97.882,80				
7	Iš viso:	263	-4.070.951,79	-607.336,86			-371.968,21	270	-4.104.549,71	-328.838,44			
8	Iš ja socialinio draudimo sąnaudos	X	-58.185,12	8.680,52			-9.724,18	X	-59.993,64	-4.700,01			

Rokiškio rajono savivaldybės administracija, 188772248, Respublikos g. 94, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57

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		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-340.270,43
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		-340.270,43
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-340.270,43

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147370257
D/L: 2024-03-01 11:10:57KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	103.718.350,00	101.399.314,00
I	Nematerialusis turtas	214.699,00	135.299,00
II	Materialusis turtas	103.322.386,00	101.069.594,00
III	Finansinis turtas	181.265,00	194.421,00
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	22.234.170,00	25.009.860,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	3.807.339,00	4.001.422,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	10.427.886,00	13.354.479,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas	810.443,00	1.009.070,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.188.502,00	6.644.889,00
	Iš viso turto:	125.952.520,00	126.409.174,00
D	Nuosavas kapitalas	68.886.070,00	67.031.747,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	41.280.866,00	41.280.866,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	26.889.336,00	25.036.580,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	715.868,00	714.301,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	2.529.214,00	814.111,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1.813.346,00	-99.810,00
E	Dotacijos ir subsidijos	38.728.355,00	39.743.977,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	18.338.095,00	19.633.450,00
I	Po vienu metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	9.807.037,00	6.952.759,00
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8.531.058,00	12.680.691,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	125.952.520,00	126.409.174,00