Rokiškio rajono savivaldybė

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-05-27 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**116.293,31**	**108.494,57**
I	Nematerialusis turtas	P03	197,89	230,70
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23,89	38,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		164,09	173,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		9,92	19,34
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	105.576,46	97.488,60
II.1	Žemė		206,25	197,22
II.2	Pastatai		27.935,32	27.873,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		64.929,35	57.131,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		263,91	261,67
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.504,52	1.568,56
II.6	Transporto priemonės		504,60	439,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2.019,12	1.918,24
II.8	Baldai ir biuro įranga		558,92	399,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.540,73	1.276,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.113,74	6.422,82
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	10.518,96	10.775,27
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		10.518,96	10.775,27
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		10.518,96	10.775,27
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vienų metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**	**P07**	**82,00**	**82,34**
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**7.905,04**	**6.497,46**
I	Atsargos	P08	1.028,55	727,48
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		994,04	703,59
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		34,51	23,90
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	209,73	142,37
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3.354,28	3.310,21
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		616.89	611,80
III.3	Gautinos finansavimo sumos		59,69	10,75
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.043,88	1.276,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.528,29	1.289,73
III.6	Kitos gautinos sumos		105,53	121,45
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.312,48	2.317,40
	IŠ VISO TURTO		124.280,35	115.074,38

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Fil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitin laikotarpio diena	Paskutinė praėjusi ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**83.575,31**	**74.680,85**
I	Iš valstybės biudžeto		32.527,28	29.357,52
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.521,02	18.112,52
IV	Iš kitų šaltinių		32.527,00	27.210,81
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**14.339,71**	**13.189,14**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.396,65	9.515,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsiparcigojimai	P13, P14	9.210,81	9.515,50
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	64,67	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		121,16	0,04
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.943,07	3.673,60
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	9,53	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			58,72
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	1.000,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	86,12	63,52
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		121,69	218,49
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		555,73	622,76
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	477,87	444,74
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2.049,61	1.804,46
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	642,51	460,92
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**26.365,32**	**27.204,38**
I	Rezervai		2.039,32	1.937,65
II	Nuosavybės metodo įtaka		1.429,45	1.357,90
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		22.896,55	23.908,84
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.012,29	252,09
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23.908,84	23.656,74
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		124.280,35	115.074,38

Administracijos direktorius — (parašas) — Andrius Burnickas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja — (parašas) — Zita Žiukelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) — (vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė,Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-05-27 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**56.561,89**	**50.872,80**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		26.520,49	21.399,41
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30.041,40	29.473,39
II.1	Mokesčių pajamos	P19	18.040,19	18.020,03
II.1.1	Pelno ir pajamų		16.928,61	16.781,24
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		1.111,58	1.238,79
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	12.001,21	11.453,36
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-57.131,91**	**-50.827,18**
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-6.005,17	-5.033,38
II	GYNYBOS		-25,57	-25,79
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-1.024,77	-818,46
IV	EKONOMIKOS		-2.741,88	-2.805,27
V	APLINKOS APSAUGOS		-946,03	-855,82
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-3.174,15	-2.378,03
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-10.471,97	-9.378,96
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-3.453,77	-3.425,18
IX	ŠVIETIMO		-17.079,97	-16.150,45
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-12.208,64	-9.955,83
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-570,03**	**45,62**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**-155,84**	**49,28**
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-113,90**	**-72,27**
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**	**P01**	**-170,67**	
G	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-1.010,44**	**22,63**
H	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**		**71,56**	**-551,26**
I	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-938,88**	**-528,63**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-938,88	-528,63
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius			Andrius Burnickas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)		(vardas ir pavardė)
Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja			Zita Žiukelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)		(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė,Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-05-27 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	1.785,29		1.909,15	23.656,74	27.351,19	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	152,36		X		152,36	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X		0,00	0,00	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	-551,26	22,63	-528,63	
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00				229,47	229,47	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	1.937,65		1.357,90	23.908,84	27.204,38	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	101,67		X		101,67	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X		0,00	0,00	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	71,56	-1.010,66	-939,10	
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai						-1,63	-1,63	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	2.039,32		1.429,45	22.896,55	26.365,32	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius — (parašas) — Andrius Burnickas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja — (parašas) — Zita Žiukelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

GRYNOJO TURTO KITI KONSOLIDAVIMO POKYČIAI

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Straipsniai	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
	Dalininkų kapitala	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis / deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8
Įsigytos subjektai					-1.67	-1.67	
Pergrupavimai/perkėlimai					0.00	0.00	
Kiti pokyčiai (jungimai)					0.04	0.04	

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-05-27 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**5.090,80**	**2.966,48**
I	Įplaukos		57.899,29	50.617,92
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		27.214,43	20.496,38
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		24.738,13	18.591,71
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.193,38	1.800,88
I.1.3	Iš kitų šaltinių		282,93	103,79
I.2	Iš mokesčių		17.718,78	18.069,10
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		9.322,15	8.676,97
I.5	Gautos palūkanos			4,50
I.6	Kitos įplaukos		3.643,92	3.370,97
II	Pervestos lėšos		-902,15	-800,91
III	Išmokos		-51.906,34	-46.850,53
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-2.969,47	-2.697,14
III.2	Gynybos		-27,60	-25,73
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-1.052,46	-888,11
III.4	Ekonomikos		-2.316,74	-2.288,36
III.5	Aplinkos apsaugos		-849,28	-946,87
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-2.215,21	-2.374,61
III.7	Sveikatos apsaugos		-8.362,83	-7.610,77
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-3.947,79	-3.410,10
III.9	Švietimo		-16.428,60	-15.745,44
III.10	Socialinės apsaugos		-14.336,34	-10.863,40
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-5.301,53**	**-2.706,68**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.344,82	-2.770,90
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		43,28	64,22
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**1.205,81**	**57,27**
I	Įplaukos iš gautų paskolų		1.543,31	
II	Gautų paskolų grąžinimas		-347,92	
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-29,73	-61,36
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		123,84	291,51
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-83,70	-172,88
VI	Gauti dalininko įnašai		0,00	0,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**			
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**995,07**	**317,07**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**2.317,40**	**2.000,34**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**3.312,48**	**2.317,40**

Administracijos direktorius	(parašas)	Andrius Burnickas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)		(vardas ir pavardė)
Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja		Zita Žiukelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖ

ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2020 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Rokiškio rajono savivaldybės administracija (toliau – savivaldybės administracija).

Rokiškio rajono savivaldybė (toliau - Savivaldybė) - įstatymo nustatytas valstybės teritorijos administracinis vienetas, kurio bendruomenė turi Konstitucijos laiduotą savivaldos teisę, įgyvendinamą per to valstybės teritorijos administracinio vieneto nuolatinių gyventojų išrinktą savivaldybės tarybą ir jos sudarytas, jai atskaitingas vykdomąją ir kitas savivaldybės institucijas ir įstaigas. Savivaldybė atlieka Konstitucijos nustatytas, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos ir kitų įstatymų savivaldybėms priskirtas vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Savivaldybės atliekamos funkcijos apibrėžtos Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais.

Savivaldybės administracija yra viešasis juridinis asmuo, įstaigos kodas 188772248.

Savivaldybės administracijos buveinė: Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis.

Svarbi informacija, galinti daryti įtaką ataskaitinio laikotarpio konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenims yra ta, kad 2020 metais pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. balandžio 8 d. nutarimą Nr.359 „Dėl biudžetinės įstaigos Obelių vaikų globos namų savininko teisių ir pareigų bei turto perdavimo Rokiškio rajono savivaldybei“, prie Rokiškio rajono viešojo sektoriaus subjektų grupės priskirta biudžetinė įstaiga Obelių socialinių paslaugų namai.

2020 metais reorganizuotos šios įstaigos: Viešoji įstaiga Rokiškio jaunimo centras pertvarkyta į biudžetinę įstaigą, Rokiškio choreografijos mokykla prijungta prie Rokiškio Rudolfo Lymano muzikos mokyklos, Jūžintų Juozo Otto Širvydo pagrindinė mokykla prijungta prie Kamajų Antano Strazdo gimnazijos, Kavoliškio mokykla-darželis prijungta prie Rokiškio mokyklos-darželio „Ąžuoliukas“, Obelių lopšelis-darželis prijungtas prie Obelių gimnazijos.

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	36
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	4
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	0
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės	0
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	6
6.	Asocijuotieji subjektai	0
7.	Administruojami išteklių fondai	1
8.	Administruojami mokesčių fondai	0
9.	Kiti subjektai	0

Į šį ataskaitų rinkinį yra įtrauktos savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos už 2020 metus:

36 biudžetinių įstaigų;

4 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų;

Rokiškio rajono savivaldybės iždo.

Taip pat šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas: 6 kontroliuojamų akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių (UAB Rokiškio autobusų parkas, UAB Rokiškio vandenys, UAB Rokiškio butų ūkis, AB Rokiškio komunalininkas, AB Panevėžio energija, UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras).

Visi viešojo sektoriaus subjektai pateikė 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinius duomenų konsolidavimui.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas konsolidavus tik kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas (sąrašas pridedamas). Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų konsolidavimo schema patvirtinta LR finansų ministro 2021 m. sausio 28 d. įsakymu Nr.1K-22 „Dėl 2020 metų Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų konsolidavimo schemos patvirtinimo".

2020 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2019 metus. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai nustatytais terminais.

2020 m. savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų vidutinis darbuotojų skaičius – 2340.

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
4. Pinigų srautų ataskaita;
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

2020 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui nustatytas reikšmingumo kriterijus 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto, t.y. 124,28 tūkst. eurų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2020 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo tvarkos aprašu, viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika bei kitais teisės aktais.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašiems sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupė laikoma ekonominiu vienetu, konsoliduojamos jų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio operacijas ir jų rezultatus.

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose rodomi tik ūkinių operacijų su prie viešojo sektoriaus subjektų grupės nepriklausančiais viešojo sektoriaus subjektais rezultatai (perviršis ar deficitas). Šiame ataskaitų rinkinyje teikiama informacija apie Savivaldybės subjektų turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą 2020 finansinių metų paskutinės dienos būklei, ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas, pinigų įplaukas ir išmokas.

Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau – VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos bendra Europos Sąjungai priklausančių valstybių valiuta – eurais. Į VSAKIS viešojo sektoriaus subjektai savo finansinių ataskaitų rinkinius pateikė tikslumu – eurais ir euro centais. Konsolidavimo procedūros sistemoje taip pat atliktos tikslumu eurais ir euro centais. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo nuostatas ir VSAFAS nustatytas aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų formas pateikiamas tūkstančiais eurų (su dviem skaičiais po kablelio).

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu laikomas principų, metodų ir taisyklių, pagal kuriuos tvarkoma apskaita, keitimas.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, tai yra nauja apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo, išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas.

Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

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

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus: yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Šio turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nematerialusis turtas nurašomas iš apskaitos, jei jis pripažįstamas nebetinkamu (negalimu) naudoti ir nebeatitinka nematerialiojo turto požymių.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka šio turto pripažinimo kriterijus: pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Šio turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tikrąja verte arba įsigijimo savikaina, jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, pažintiniais tikslais ir galima patikimai nustatyti tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma tik tada, kai savivaldybė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Pirmą kartą pripažįstamą finansinį turtą savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai įvertina įsigijimo savikaina ir registruoja pagal jo įsigijimo pagrindimo dokumentus.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos - ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos ir kiti. Investicijos į kontroliuojamus subjektus, asocijuotuosius ir kitus subjektus apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pirminio pripažinimo momentu registruojamos įsigijimo savikaina.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris per vienerius metus sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Prie atsargų priskiriamos medžiagos, žaliavos ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo 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, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Viešojo sektoriaus subjektų iš valstybės ar savivaldybės, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, paramos fondų ir kiti gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas VSS tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pripažįstamos apskaitoje, jei tenkinamos davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas, yra davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos, finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams

finansavimo sumos, registruojamos kaip viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Mokesčių pajamos

Mokesčio suma pripažįstama mokesčio pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyko mokestinis įvykis, jei dydį galima patikimai įvertinti iki to ataskaitinio laikotarpio, kurį įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Kitais atvejais pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčio dydis gali būti patikimai įvertintas. Kai įmoka, kurią įmokėjus įvykdoma mokesčio prievolė, sumokama neteikiant deklaracijos ar kito dokumento, tokios įmokos suma pripažįstama mokesčių pajamomis jos gavimo momentu. Mokesčių pajamos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose registruojamos pagal mokesčių fondo administratoriaus pateiktą informaciją. Mokesčių pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu.

Savivaldybės apskaitoje mokesčių pajamas sudaro valstybės biudžeto bendroji dotacija, savivaldybių biudžetams skiriama gyventojų pajamų mokesčiui ir savivaldybių struktūrų skirtumams išlyginti ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR Finansų ministerijos gautos pelno ir pajamų, turto ir kitų mokesčių įplaukos.

Kitos pajamos

Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tikėtina, kad savivaldybė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai gali patikimai įvertinti pajamas, gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Kitos pajamos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t.y. suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento ir jos finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo ir jų išleidimo momentą. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje sąnaudos pateikiamos pagal veiklos segmentus.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir finansinės 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.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos per nuomos laikotarpį.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitos dokumentuose pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio 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 ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai yra perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Straipsnių tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Kai ataskaitiniu laikotarpiu pakeičiama finansinių ataskaitų straipsnių pateikimo ar klasifikavimo tvarka, norint užtikrinti finansinės informacijos palyginamumą, praėjusio laikotarpio finansiniai duomenys taip pat turi būti atitinkamai perklasifikuoti. Tuo atveju, kai praėjusio laikotarpio palyginamosios informacijos perklasifikuoti neįmanoma arba tai padaryti neracionalu, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi nurodyti priežastį, dėl kurios perklasifikuoti netikslinga, taip pat pokyčių, kurie įvyktų, jei sumos būtų perklasifikuotos, pobūdį.

Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimas

Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai tvarko apskaitą pagal segmentus.
Segmentai - viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes viešojo sektoriaus subjektų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Konsoliduotoje finansinėje ataskaitoje informacija pateikta pagal šiuos veiklos segmentus: bendros valstybės paslaugos, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo, socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos, segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Savivaldybės įstaigos, tvarkydamos apskaitą, vadovaujasi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu.

Reikšminga informacija yra tokia, kurios nepateikimas arba klaidingas pateikimas gali iškreipti ataskaitą arba paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus.

Reikšmingumo dydis vertinamas pagal esminę klaidą ir laikoma, kad suma yra reikšminga, jei yra didesnė nei 0,1 proc. VSS grupės konsoliduotojo turto.

P01 pastaba. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.

VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės apskaitos politika 2019-12-31 buvo papildyta/pakeista dėl atidėjinių pensiniam kaupimui registravimo. Atidėjiniai, paskaičiuoti 2019 metų pabaigai, 2020 metų atskaitomybėje registruoti per klaidų taisymą dėl apskaitos politikos keitimo 116,08 tūkst. eurų.

VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, vadovaujantis nustatytomis apskaitos klaidų taisymo taisyklėmis, 2020 metais taisė ankstesnių laikotarpių klaidas 63,78 tūkst. eurų.

Konsoliduojant finansines ataskaitas, rankiniais įrašais buvo koreguojamos ankstesnių metų finansavimo sumos iš kitų šaltinių 9,18 tūkst. eurų.

P02 pastaba. Informacija pagal segmentus.

Konsoliduotose savivaldybės ataskaitose pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srautai pateikti pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama prieduose „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

2020 metų pagrindinės veiklos sąnaudos 57131,91 tūkst. eurų , iš jų 29,9 proc. tenka švietimui; 21,4 proc. - socialinei apsaugai; 18,3 proc. - sveikatos apsaugai; 10,5 proc. - bendrosioms valstybės paslaugoms; 6 proc. - poilsiui, kultūrai ir religijai; 5,6 proc. - būstui ir komunaliniam ūkiui; 4,8 proc. - ekonomikai, 1,8 proc. - viešajai tvarkai ir visuomenės apsaugai; 1,7 proc. – aplinkos apsaugai.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 29911,27 tūkst. eurų (52,4 proc.), iš jų didžiausia dalis teko švietimo funkcijai 13134,9 tūkst. eurų (43,9 proc. nuo visų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų) ir sveikatos apsaugai 8130 tūkst. eurų (27,2 proc. nuo visų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų). Atsižvelgiant į tai, kad į savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį įtraukiamos 3 viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų finansinės ataskaitos, pažymime, kad didžioji dalis sveikatos apsaugos segmentui tekusių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų finansuota ne iš savivaldybės ar valstybės biudžetų lėšų, o iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos rodo ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimą. 2020 metais apskaičiuota 4612,27 tūkst. eurų nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų. Tai sudaro 8,1 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Šių sąnaudų analizė rodo, kad didžiausia dalis 37,2 proc. tenka bendrųjų valstybės paslaugų segmentui; 26 proc. – būsto ir komunalinio ūkio segmentui; 12 proc. - švietimo segmentui; 10,2 proc. - ekonomikos segmentui, 7,8 proc. – sveikatos apsaugos segmentui. Socialinių išmokų sąnaudų straipsnyje parodytos iš biudžeto mokamų socialinių išmokų sąnaudos, kurios 2020 metais sudarė 8751,11 tūkst. eurų. Šios sąnaudos sudaro 15,3 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia šių sąnaudų dalis 94,4 proc. tenka socialinės apsaugos segmentui.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 5,9 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 4,5 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Komunalinių paslaugų ir

ryšių sąnaudos - 4,2 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Finansavimo sąnaudos sudaro 4,1 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudaro 2,9 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų, 1,8 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos. Likusios sąnaudos sudaro nereikšmingą dalį visų sąnaudų.

Šiame aiškinamajame rašte pateikiamos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos nėra tiesiogiai palyginamos su išlaidomis biudžeto vykdymo ataskaitose, nes finansinėse ataskaitose sąnaudos parodytos taikant kaupimo principą, o biudžeto vykdymo ataskaitose įplaukos ir išlaidos rodomos pinigų principu, sąnaudų klasifikacija skiriasi nuo išlaidų ekonominės klasifikacijos, taip pat dalis sąnaudų finansuojama ne iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, o iš kitų biudžetų (pvz. privalomojo sveikatos draudimo fondo).

P03 pastaba. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".
Nematerialiojo turto likutinė vertė, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 32,8 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialiojo turto už 38,7 tūkst. eurų. Kita informacija apie nematerialųjį turtą:

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nėra	Nėra

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
417,3	416,06

Didžiausią nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, dalį sudaro J.Keliuočio viešosios bibliotekos nematerialusis turtas 363,6 tūkst. eurų (programinė įranga ir interneto svetainė).

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto finansinio turto nėra.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio nematerialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, nebuvo.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį", priede „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje".

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 8087,86 tūkst. eurų.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 17212,37 tūkst. eurų, iš jų už 16768,86 tūkst. eurų įsigyta savivaldybės administracijos vykdant projektus, finansuojamus iš Europos Sąjungos paramos lėšų. Parduota, perduota ir nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 5151,49 tūkst. eurų.

Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 69691,13 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma 4542,43 tūkst. eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas – 101,67 tūkst. eurų: savivaldybės administracija perskaičiavo žemės tikrąją vertę pagal nekilnojamojo turto registro duomenis, kuri padidėjo 7,16 tūkst. eurų, Rokiškio krašto muziejaus nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė padidėjo 2,24 tūkst. eurų, kilnojamųjų kultūros vertybių – padidėjo 92,27 tūkst. eurų, viena iš priežasčių – pagal rekomendacijas tikrąja verte įvertintos muziejaus fondo vertybės.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės administracijos patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10160,69 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, vertė sumažėjo 430,24 tūkst. eurų: padidėjo 7 tūkst. eurų – dėl žemės tikrosios vertės perskaičiavimo pagal vidutines rinkos vertes, nebaigtos statybos vertė padidėjo 31,65 tūkst. eurų dėl melioracijos vykdomų darbų, infrastruktūros ir kitų statinių vertė sumažėjo 467,85 eurų ir kito patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo dėl paskaičiuoto nusidėvėjimo už 2020 m.

Kita informacija apie materialųjį turtą:

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina (tūkst. eurų):

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
20417,68	20434,20

Didžiausią dalį materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sudaro savivaldybės administracijos turtas 17114,72 tūkst. eurų, Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešosios bibliotekos – 234,46 tūkst. eurų, Rokiškio krašto muziejaus – 225,02 tūkst. eurų, Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazijos – 219,96 tūkst. eurų.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto, likutinė vertė (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
19,76	21,72

Juozo Tūbelio progimnazijos nebenaudojamas veikloje materialusis turtas (kompiuterinė technika).

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

P05, P06 pastabos. Ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama prieduose „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ ir „Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“.

Ilgalaikio finansinio turto vertė, lyginant su 2019 metais, sumažėjo 256,31 tūkst. eurų. Sumažėjimą lėmė kontroliuojamų subjektų įstatinio kapitalo sumažėjimas 327,87 tūkst. eurų,

teigiama nuosavybės metodo įtaka finansinį turtą padidino71,56 tūkst. eurų. Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus padidėjo 0,67 tūkst. eurų dėl dalininko kapitalo didinimo VŠĮ Rokiškio rajono ligoninei 29,73 tūkst. eurų ir dalininko kapitalo nurašymo 29,06 tūkst. eurų Viešąją įstaigą Rokiškio jaunimo centras reorganizavus į biudžetinę įstaigą.

Kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaitos pateiktos priede „Kontroliuojamų akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)".

Savivaldybės administracija pagal panaudos sutartis perdavusi kitiems Viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio materialiojo turto, kurio balansinė vertė paskutinę ataskaitinio mėnesio dieną 1307,54 tūkst. eurų, iš kurių 45,14 tūkst. eurų – kitos grupės Viešojo sektoriaus subjektams perduotas turtas: Nacionalinei žemės tarnybai prie Žemės ūkio ministerijos – 26,19 tūkst. eurų, Nacionaliniam visuomenės sveikatos centrui prie Sveikatos apsaugos ministerijos – 12,61 tūkst. eurų, VŠĮ „Plačiajuostis internetas " – 6,34 tūkst. eurų.

P07 pastaba. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinį turtą pateikiama priede Biologinio turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Biologinio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 82 tūkst. eurų, lyginant su 2019 m, sumažėjo 0,34 tūkst. eurų dėl savivaldybės administracijos daugiamečių sodinių nurašymo.

P08 pastaba. Atsargos.

Informacija apie atsargas pateikiama prieduose „Atsargų vertė pagal grupes" ir „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".
Didžiausią dalį (91,45 proc.) atsargų grupėje sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius.
Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys padidėjo 51,7 tūkst. eurų – Rokiškio krašto muziejaus leidinių „Rokiškio dvaro rūmai" katalogo „Rokiškio dvaro kolekcija" leidybos sąnaudos 7 tūkst. eurų, „Rokiškio krašto muziejaus inovatyvių paslaugų gerinimas" – 44,77 tūkst. eurų.

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 3105,45 tūkst. eurų, parduota, perleista, sunaudota veikloje ir kt. nurašymai – 2807,79 tūkst. eurų, atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0,12 tūkst. eurų. Atsargų balansinė vertė 2020 m. padidėjo 301,07 tūkst. eurų, iš jų 114,82 tūkst. eurų savivaldybės administracijos. Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus".

Didžiausią dalį išankstinių apmokėjimų sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 192,66 tūkst. eurų (91,9 proc. išankstinių apmokėjimų), iš jų: 113,84 tūkst. eurų - savivaldybės administracijos išankstiniai apmokėjimai, iš kurių 94,82 tūkst. eurų UAB „Paradis" – avansas už liftų įrengimą; 18,69 tūkst. eurų avansas už statybos darbus UAB „Virtualūs namai" (projektas „Obelių miesto gyvenamosios vietovės atnaujinimas"), VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 48,51 tūkst. eurų UAB „Deguonies sistemos" už deguonies generatorių. J.Keliuočio viešosios bibliotekos išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 14,21 tūkst. eurų, iš jų 13,36 tūkst. eurų už spaudos prenumeratą. Pandėlio gimnazijos išankstiniai apmokėjimai 9,87 tūkst. eurų, iš jų 5,83 tūkst. eurų „RR Construcion" avansas už stadiono remontą, E.Teišerskio įmonei avansas 1,49 tūkst. eurų už šiluminių punktų modulių remontą.

Išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungai – 0,95 tūkst. eurų Rokiškio krašto muziejaus pervestas avansas už kelionę į užsienį.

VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 3,84 tūkst. eurų (sveikatos priežiūros įstaigų privalomas civilinės atsakomybės draudimas už pacientams padarytą žalą, transporto priemonių draudimas, leidinių prenumerata ir kt.).

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 11,41 tūkst. eurų, iš jų 7,06 tūkst. eurų J.Keliuočio viešosios bibliotekos ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš kurių 6,43 tūkst. eurų – spaudos prenumerata.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas".

Didžiausią dalį per vienus metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos 1528,29 tūkst. eurų (45,6 proc. gautinų sumų) iš jų 574,85 tūkst. eurų – sukauptos gautinos sumos iš biudžeto, tai įstaigų patirtos sąnaudos, kurios bus kompensuotos iš finansavimo sumų, kitos sukauptos gautinos sumos – 953,44 tūkst. eurų, iš jų 586,08 tūkst. eurų – savivaldybės administracijos, 264,03 tūkst. eurų – savivaldybės iždo sukauptos pajamos iš mokesčių.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1043,88 tūkst. eurų, iš jų - už suteiktas paslaugas 909,94 tūkst. eurų, iš jų 491,98 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 245,23 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos centro, 26,86 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centro gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 133,69 tūkst. eurų, iš jų 120,44 tūkst. eurų gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę. Gautini mokesčiai – 616,89 tūkst. eurų – savivaldybės iždo gautini mokesčiai finansinėje ataskaitoje pripažinti ir užregistruoti pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ir Viešojo sektorius subjektų pateiktas ataskaitas.

P12 pastaba. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį".

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinyje nelieka – visos sumos eliminuojamos derinamose ir nederinamose operacijose, taip pat rankinių įrašų pagalba koreguojant finansavimo sumų perdavimą ne savo grupės viešojo sektoriaus subjektams.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių pergrupuotos darant rankinį įrašą 9,18 tūkst. eurų koreguojant ankstesnių metų kitų šaltinių finansavimo sumas.

P13 pastaba. Finansiniai įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikiama priede „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį periodą", priede „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną".

Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 2020 metų pabaigoje 9210,81 tūkst. eurų - ilgalaikės savivaldybės iždo paskolos, gautos pagal ilgalaikes kreditavimo sutartis.

Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai 1000 tūkst. eurų - trumpalaikė Finansų ministerijos paskola, skirta apyvartinių lėšų trūkumui kompensuoti.

Kiti įsipareigojimai 121,16 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės suformuoti atidėjiniai pensiniam kaupimui.

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

Informacija apie įsipareigojimus, atsirandančius iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių pateikiama prieduose „Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis“, „Finansinė nuoma. Veiklos nuoma. Panauda“.

Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai laikotarpio pradžiai - 29,33 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis.
VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė 475,29 tūkst. eurų. Laikotarpio pabaigai finansinės nuomos įsipareigojimų ir turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą) nebuvo.

Pagal panaudą gauto turto balansinė vertė 3993,09 tūkst. eurų, iš jų 3966,18 tūkst. eurų – ilgalaikis materialusis turtas.

Didžiausią pagal panaudą gauto turto dalį 3246,4 tūkst. eurų (81,3 proc.) sudaro savivaldybės administracijos pagal panaudos sutartis gautas turtas, iš jų: 3239,79 tūkst. eurų – žemė.

P15 pastaba. Atidėjiniai

Informacija apie atidėjinius pateikiama priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“.
VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras suformavo atidėjinius pensijų išeitinėms išmokoms. Atidėjinių suma 74,2 tūkst. eurų, iš jų 9,53 tūkst. eurų trumpalaikiai atidėjiniai.

P17 pastaba. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Didžiausią dalį 2049,61 tūkst. eurų (62,9 proc.) sudaro sukauptos mokėtinos sumos, iš kurių 1804,19 tūkst. eurų (88 proc.) – sukauptos atostoginių sąnaudos; kitos sukauptos mokėtinos sumos 242,37 tūkst. eurų, iš jų 146,47 tūkst. eurų – savivaldybės iždo, 18,09 tūkst. Eurų – savivaldybės administracijos sukauptos mokėtinos sumos. Tiekėjams mokėtinos sumos 477,87 tūkst. eurų, iš kurių 56 proc. savivaldybės administracijos, 18,5 proc. VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės tiekėjams mokėtinos sumos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 587,7 tūkst. eurų (18 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų).

Savivaldybės administracijos mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 86,12 tūkst. eurų.

P18 pastaba. Grynasis turtas.

Tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2039,32 tūkst. eurų. Didžiausią jo dalį 96.3 proc. sudaro Rokiškio krašto muziejaus muziejinės ir nekilnojamosios kultūros vertybės įvertintos tikrąja verte. Likusi suma – savivaldybės administracijos žemė, apskaitoma tikrąja rinkos verte. Tikrosios vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį 101,67 tūkst. eurų, iš jų 94,51 tūkst. eurų Rokiškio krašto muziejaus; 7,16 tūkst. eurų - savivaldybės administracijos.

2020 m. savivaldybės administracija paskaičiavo teigiamą nuosavybės metodo įtaką 71,56 tūkst. eurų, tai padidino finansinį turtą.

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas iš viso turto balansinės vertės atėmus visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinę vertę. Grynasis turtas 2020 metų pabaigoje sudarė 26365,32 tūkst. eurų. Jis sudaro 21,2 proc. nuo bendros turto sumos.

Grynojo turto kiti konsolidavimo pokyčiai -1,63 tūkst. eurų - naujai įeinančio į konsolidavimo grupę ir reorganizuotų subjektų praėjusių laikotarpių sukauptas perviršis/deficitas.

P19 pastaba. Mokesčių pajamos.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikiama priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte".

2020 m. mokesčių pajamos 18040,19 tūkst. eurų.

Gyventojų pajamų mokestis – 16928,61 tūkst. eurų ir sudaro 93,9 proc. visų mokesčių pajamų.

Turto mokesčiai 923,9 tūkst. eurų, tai sudaro 5,1 proc. visų mokesčių pajamų, iš jų 626,14 tūkst. eurų žemės mokestis (67,8 proc. turto mokesčių), nekilnojamo turto mokestis – 290,6 tūkst. eurų (31,4 proc. turto mokesčių), paveldimo turto mokestis – 7,15 tūkst. eurų (0,8 proc. turto mokesčių).

Kiti gauti mokesčiai (už valstybinius gamtos išteklius, aplinkos teršimą ir kt.) – 187,68 tūkst. eurų (1 proc. visų mokesčių pajamų).

P21 pastaba. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikiama priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte" ir priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte" ".

Pagrindinės veiklos kitų pajamų didžiausią dalį 5708,39 tūkst. eurų (94,1 proc.) sudaro VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės pajamos iš PSDF biudžeto ir fiziniams bei juridiniams asmenims suteiktos mokamos sveikatos priežiūros paslaugų pajamos.

Savivaldybės iždo pagrindinės veiklos kitos pajamos 349,8 tūkst. eurų, iš jų 324,5 tūkst. eurų – prisidėjimui prie projektų ir kitų išlaidų finansavimo grąžintos savivaldybės biudžeto lėšos, 23,7 tūkst. eurų - žemės realizavimo pajamos, 1,6 tūkst. eurų - UAB Rokiškio butų ūkis ankstesniais metais gautos ir iš gyventojų susigrąžintos lėšos gyvenamų namų renovavimui. Reikšmingas pokytis, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitų pajamų straipsnyje susidarė dėl sugrąžintų iš ES projektų lėšų.

Didžiausią dalį apskaičiuotų pagrindinės veiklos suteiktų paslaugų pajamų sudaro VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro 3058,6 tūkst. eurų (59,4 proc.) pajamos už asmens sveikatos priežiūros suteiktas mokamas paslaugas ir paslaugas, kurios apmokamos iš privalomo sveikatos draudimo fondo; 339 tūkst. eurų – savivaldybės iždo gautos žemės nuomos mokesčių pajamos; 317 tūkst. eurų – Visuomenės sveikatos biuro gautos pajamos už sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis iš kitų savivaldybių; 320 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centro pajamos už suteiktas paslaugas; 132,1 tūkst. eurų – Rokiškio baseino gautos pajamos už suteiktas paslaugas, 106,9 tūkst. eurų - Obelių socialinių paslaugų namų pajamos už suteiktas paslaugas, kita dalis suteiktų paslaugų pajamų - ikimokyklinių įstaigų tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose bei kitų įstaigų valgyklų, socialinių paslaugų, kultūrinių renginių, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos.

Pajamos iš rinkliavų 788,9 tūkst. eurų, iš jų 753,7 tūkst. eurų –vietinės rinkliavos, 35,2 tūkst. eurų – valstybės rinkliavos.

Kitos veiklos pajamų didžiausią dalį sudaro kitos pajamos 221,1 tūkst. eurų, iš jų 217 tūkst. eurų savivaldybės administracijos, tiesiogiai gautas valstybės finansavimas iš LR socialinių paslaugų priežiūros departamento, finansavimo pajamų ir gautinų sumų pokytis 2020 metais perkeltos valstybės pajamos į kitas veiklos pajamas.

Savivaldybės iždo kitos veiklos kitos pajamos 1,78 tūkst. eurų – Nacionalinės žemės tarnybos pervestos lėšos už projektavimo išlaidas.

Rokiškio krašto muziejaus kitos veiklos kitos pajamos 1,47 tūkst. eurų – paslaugu teikėjo delspinigiai už pavėluotai atliktas paslaugas.

Kitos veiklos suteiktų paslaugų pajamos, išskyrus nuomos pajamas - Juozo Tumo Vaižganto gimnazijos gautos valgyklų, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos 38 tūkst. eurų.

Pajamos iš atsargų pardavimo 11 tūkst. eurų, iš jų 7,5 tūkst. eurų Turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centro, 3,5 tūkst. eurų – Rokiškio baseino.

Ilgalaikio turto pardavimo pelnas 4,8 tūkst. eurų, t. sk. 4,7 tūkst. eurų savivaldybės administracijos turto pardavimo pelnas.

P23 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas pateikiama priede „Finansines ir investicines veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 23,43 tūkst. eurų, iš jų: 15,9 tūkst. eurų į savivaldybės iždą gauti dividendai; 7,4 tūkst. eurų – savivaldybės iždo gautos baudų ir delspinigių pajamos; 0,2 tūkst. eurų - savivaldybės iždo gautos palūkanų pajamos. Reikšmingas pokytis finansinės ir investicinės veiklos pajamų, lyginant su praėjusių metų rezultatu susidarė dėl to, kad 2020 metais, pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos duomenis, mažiau surinkta baudų, delspinigių, dividendų.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 137,33 tūkst. eurų, iš jų 127,76 tūkst. eurų palūkanų sąnaudos, kurias sudaro 127,36 tūkst. eurų savivaldybės iždo bankams už paskolas ir ilgalaikius įsipareigojimus sumokėtos palūkanos, 0,4 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės palūkanų sąnaudos.

Baudų ir delspinigių sąnaudos 9,57 tūkst. eurų, iš jų 8,26 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centrui teismo nutartimi priteista grąžinti bylinėjimosi išlaidų suma, 1,11 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro sumokėta suma už PSDF biudžetui padarytą žalą pagal ekspertizės pažymas. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-113,9 tūkst. eurų).

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas.

Informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikiama priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis“.

Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų įsipareigojimai 2020 m. gruodžio 31 d. – 14339,71 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įsipareigojimų suma padidėjo 1150,57 tūkst. eurų dėl trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimo, iš jų 1000 tūkst. eurų - trumpalaikė Finansų ministerijos paskola, skirta apyvartinių lėšų trūkumui kompensuoti.

Visa įsipareigojimų suma nacionaline valiuta - eurais.

P27 pastaba. Kontroliuojamų subjektų finansinė būklė.

Kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaita pateikta priede „Kontroliuojamų akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)".

Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaitoje (balanse) pateikiami tik praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, kadangi nuo 2019 m. pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą viešosios įstaigos priskirtos prie viešojo sektoriaus subjektų.

Administracijos direktorius Andrius Burnickas

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja Zita Žiukelienė

M39 Rokiškio rajono savivaldybė

Kontroliuojami ir (arba) valdomi viešojo sektoriaus subjektai

Kontroliuojamo arba valdomo VSS kodas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS pavadinimas	Nuosavybės dalys (%)
173223934	VIEŠOJI ĮSTAIGA ROKIŠKIO PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS	100,00
173224274	Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė	100,00
173234044	Rokiškio socialinės paramos centras	100,00
173236814	Rokiškio rajono savivaldybės priešgaisrinė tarnyba	100,00
173259236	Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras	100,00
173722563	Viešoji įstaiga Rokiškio psichikos sveikatos centras	100,00
173739274	Viešoji įstaiga Juodupės komunalinis ūkis	100,00
188662691	Rokiškio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	100,00
188772248	Rokiškio rajono savivaldybės administracija	100,00
190227842	Rokiškio lopšelis-darželis "Nykštukas"	100,00
190227995	Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis"	100,00

190234089	Rokiškio r. Obelių lopšelis-darželis	100,00
190237765	Rokiškio lopšelis-darželis "Varpelis"	100,00
190238290	Rokiškio mokykla-darželis "Ąžuoliukas"	100,00
190246052	Rokiškio r. Kavoliškio mokykla-darželis	100,00
190248822	Rokiškio senamiesčio progimnazija	100,00
190249358	Rokiškio Juozo Tūbelio progimnazija	100,00
190249696	Rokiškio r. Juodupės gimnazija	100,00
190249881	Rokiškio r. Jūžintų Juozo Otto Širvydo pagrindinė mokykla	100,00
190250136	Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija	100,00
190251195	Rokiškio r. Panemunėlio mokykla-daugiafunkcis centras	100,00
190253584	Rokiškio Rudolfo Lymano muzikos mokykla	100,00
190254729	Rokiškio jaunimo centras	100,00
190263888	Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešoji biblioteka	100,00
190263920	Rokiškio krašto muziejus	100,00
191570356	Rokiškio choreografijos mokykla	100,00

191570541	Rokiškio kultūros centras	100,00
195270897	Rokiškio suaugusiųjų ir jaunimo mokymo centras	100,00
290228030	Rokiškio r. Juodupės lopšelis-darželis	100,00
290250660	Rokiškio r. Obelių gimnazija	100,00
290257110	Obelių socialinių paslaugų namai	100,00
300026051	Rokiškio rajono savivaldybės švietimo centras	100,00
300026076	Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė psichologinė tarnyba	100,00
301817855	Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	100,00
301843565	Rokiškio r. Pandėlio gimnazija	100,00
302308156	Rokiškio turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centras	100,00
302662322	Rokiškio r. Pandėlio universalus daugiafunkcis centras	100,00
302843970	Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazija	100,00
303331300	Rokiškio pagrindinė mokykla	100,00
304836298	Rokiškio baseinas	100,00
M39I	Rokiškio rajono savivaldybės iždas	100,00

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:1

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės pastaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenė	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsaug	Poilsis, kultūr ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-6.005,17	-25,57	-1.024,77	-2.741,88	-946,03	-3.174,15	-10.471,97	-3.453,77	-17.079,97	-12.208,64	-57.131,91
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.068,77	-19,33	-923,28	-313,20	-8,32	-960,03	-8.130,00	-2.175,07	-13.134,90	-2.178,37	-29.911,27
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-1.716,17		-24,29	-468,98	-1,20	-1.197,99	-358,24	-206,80	-552,39	-86,21	-4.612,27
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-50,19	-2,84	-15,49	-4,61	-776,63	-288,28	-201,98	-256,94	-718,37	-87,36	-2.402,69
1.4	Komandiruočių	-0,92					-0,09	-3,33	-3,51	-1,04	-0,66	-9,56
1.5	Transporto	-32,51		-13,44	-3,11		-18,65	-78,08	-16,14	-93,75	-22,89	-278,57
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-7,16		-0,06	-0,46		-0,51	-8,46	-3,31	-19,94	-1,27	-41,19
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-0,27	-739,52		-43,78	-112,44	-50,25	-84,00	-7,19	-1.037,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-806,07			-19,89	-0,34	-149,74	-1,42	-24,41	-660,85		-1.662,73
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-94,04	-0,44	-40,67	-18,23	-0,60	-153,39	-892,39	-236,36	-1.000,16	-129,80	-2.566,08
1.10	Socialinių išmokų	-204,82					-6,59	-5,72	-6,07	-242,85	-8.285,07	-8.751,11
1.11	Nuomos	-9,50			-0,70		-0,69	-10,00		0,00	-16,62	-37,51
1.12	Finansavimo	-794,93		0,00	-279,57	0,00	-22,67	0,00	-35,11	-121,19	-1.066,76	-2.320,23
1.13	Kitų paslaugų	-215,37	-2,97	-7,27	-893,60	-158,94	-330,03	-628,33	-350,46	-447,48	-326,45	-3.360,89
1.14	Kitos	-4,69					-1,71	-41,58	-89,31	-3,05		-140,35
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-61,01				-61,01
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-2.969,47	-27,60	-1.052,46	-2.316,74	-849,28	-2.215,21	-8.362,83	-3.347,75	-16.428,60	-14.336,34	-51.906,34
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.196,50	-19,47	-924,32	-315,57	-8,25	-958,94	-6.234,41	-2.179,21	-13.180,00	-2.195,59	-28.212,31
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-84,08	-2,84	-13,12	-2,96	-108,26	-414,64	-215,55	-256,92	-751,20	-90,71	-1.940,26
3.1.3	Komandiruočių	-0,87						-2,04	-4,28	-0,97	-0,66	-8,81
3.1.4	Transporto	-65,06		-15,28	-4,33		-20,42	-75,37	-15,44	-384,33	-31,74	-611,97
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-7,01		-0,06	-0,46		-0,51	-8,57	-3,43	-19,59	-5,76	-45,39
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-3,53		-0,98	-1.283,23		-127,17	-136,57	-61,73	-195,51	-15,27	-1.823,99
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-112,42	-2,33	-89,12	-10,67		-209,47	-886,28	-286,51	-865,64	-148,11	-2.610,55
3.1.8	Socialinių išmokų	-26,97			-0,67	-0,61	-8,96	-5,12	-10,93	-93,62	-10.601,05	-10.747,92
3.1.9	Nuomos	-0,11						-9,31			-17,02	-26,44
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-282,77	-2,97	-8,66	-137,36		-475,10	-632,02	-525,84	-839,42	-411,46	-3.315,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-127,36						-0,40				-127,76
3.1.12	Kitos išmokos	-62,80		-0,92	-561,49	-732,17		-157,20	-3,50	-98,27	-818,97	-2.435,32

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.033	-26	-818	-2.805	-856	-2.378	-9.379	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.833	-18	-740	-296	-7	-963	-7.042	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-1.354		-11	-488	-2	-677	-348	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-43	-2	-16	-9	-691	-289	-227	
1.4	Komandiruočių	-5		-1			0	-4	
1.5	Transporto	-56	0	-16	-6	0	-34	-81	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-7	0	-1	0		-1	-14	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	0		-3	-739		-49	-149	
1.8	Nevertėjimo ir nurašytų sumų	-726				0	-5	0	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-93	-4	-25	-14	-19	-179	-779	
1.10	Socialinių išmokų	-177					-3	-7	
1.11	Nuomos							-9	
1.12	Finansavimo	-545		0	-187	0	-6		
1.13	Kitų paslaugų	-190	-1	-5	-1.066	-136	-160	-686	
1.14	Kitos	-4					-11	-32	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka								
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai								
3.1	Išmokos	-2.697	-26	-888	-2.288	-947	-2.375	-7.611	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.972	-17	-788	-296	-7	-979	-5.454	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-89	-2	-16	-8	-118	-429	-245	
3.1.3	Komandiruočių	-4		-1				-3	
3.1.4	Transporto	-76		-17	-6		-22	-83	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-6		-1	0		-3	-14	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-10		-3	-1.452		-337	-158	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-102	-5	-53	-18	0	-391	-730	
3.1.8	Socialinių išmokų	-23			0		-4	-6	
3.1.9	Nuomos							-9	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-217	-2	-9	-109	-3	-208	-746	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-145						-2	
3.1.12	Kitos išmokos	-55			-398	-819	-1	-160	

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.425	-16.150	-9.956	-50.827
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.016	-12.007	-1.163	-26.086
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-185	-507	-55	-3.627
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-314	-872	-37	-2.500
1.4	Komandiruočių	-12	-32		-54
1.5	Transporto	-29	-155	-26	-403
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-2	-50	-3	-80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-1	-225	-7	-1.173
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-8	-2	-4	-746
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-242	-1.190	-54	-2.598
1.10	Socialinių išmokų	-3	-449	-6.607	-7.246
1.11	Nuomos	-8			-18
1.12	Finansavimo	-83	-285	-1.864	-2.970
1.13	Kitų paslaugų	-395	-376	-136	-3.151
1.14	Kitos	-127	0	0	-174
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-3.410	-15.745	-10.863	-46.851
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.009	-12.141	-1.160	-24.823
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-326	-881	-40	-2.153
3.1.3	Komandiruočių	-10	-32		-50
3.1.4	Transporto	-27	-682	-23	-936
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2	-45	-3	-75
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-25	-173	-21	-2.180
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-309	-1.071	-81	-2.760
3.1.8	Socialinių išmokų	-7	-85	-8.837	-8.961
3.1.9	Nuomos	-8			-18
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-657	-619	-176	-2.745
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-147
3.1.12	Kitos išmokos	-29	-18	-522	-2.003

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo i meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.331,06			822,76	19,34			2.173,17
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		10,88			27,82				38,70
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		5,62			27,82				33,43
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		5,27			0,00				5,27
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-113,65			-4,91				-118,57
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto		0,00							0,00
3.3	Nurašyto		-113,65			-4,91				-118,57
4	Pergrupavimai (+/-)		-1,05			22,14				21,09
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		3,52			0,00				3,52
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.230,76			867,82	19,34			2.117,92
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.293,06		X	-649,41	X	X		-1.942,47
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-24,35		X	-45,48	X	X		-69,84
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	113,02		X	1,17	X	X		114,19
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	113,02		X	1,17	X	X		114,19
11	Pergrupavimai (+/-)	X	1,05		X		X	X		1,05
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X	-3,52		X		X	X		-3,52
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.206,87		X	-693,72	X	X		-1.900,59
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					-10,01	-9,43			-19,43
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									

Xpažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P3 Nematerialusis turtas

El. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)					-10,01	-9,43			-19,43
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		23,89			164,09	9,92			197,89
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		38,00			173,36	19,34			230,70

Xpažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Fil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	128,02	2.300,07	36.679,43	101.342,57	129,34	6.524,52	2.556,55	189,32	2.403,75	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		143,91	98,24	10.829,68		421,95	119,81	8,61	277,29	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		101,76	93,54	8,36		386,93	79,39	8,61	253,70	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		42,15	4,70	10.821,31		35,03	40,42		53,59	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto sum per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-40,49	-160,28	-4.502,26		-142,21	-95,94		-121,31	
3.1	Parduoto							-19,14			
3.2	Perduoto		-35,86	-73,70	-4.071,42		-5,46	-17,59		-1,01	
3.3	Nurašyto		-4,63	-86,58	-430,84		-136,76	-59,21		-120,30	
4	Pergrupavimai (+/-)	1,87	-104,78	215,56	4.102,81		-22,02	17,59	-7,19	-9,24	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti koregavimo pokyčiai		980,02	31,87	3,90		25,28	74,50		68,41	
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4+/-5)	129,89	3.278,73	36.864,82	111.776,71	129,34	6.807,52	2.672,51	190,73	2.618,89	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-364,55	-10.741,28	-44.211,48		-4.955,96	-2.117,46		-2.003,82	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	0,00	-2,17	0,00		0,00	-4,77		-1,68	X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-33,57	-894,83	-2.753,32		-458,95	-105,29		-128,97	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10	X	0,30	113,33	150,22		140,82	95,94		120,98	X
10.1	Parduoto	X						19,14			X
10.2	Perduoto	X	0,00	43,31	31,47		4,07	17,59		1,01	X
10.3	Nurašyto	X	0,30	70,02	118,76		136,75	59,21		119,97	X
11	Pergrupavimai (+/-)	X	60,16	-77,60	-28,87		-4,22	-17,59		0,77	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti koregavimo pokyčiai	X	-236,17	-31,87	-3,90		-24,69	+18,74		-47,25	X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-573,81	-11.634,42	-46.847,35		-5.303,00	-2.167,91		-2.059,97	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpi pradžioje	X								0,00	X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.212,62	6.422,82		160.889,02
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	465,58	4.847,31		17.212,37
2.1	Pirkta turto įsigijimo savikaina	401,24	4.820,72		6.124,24
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	64,33	26,60		11.088,13
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-59,83	-29,16		-5.151,49
3.1	Parduoto				-19,14
3.2	Perduoto	-33,28	-29,16		-4.267,48
3.3	Nurašyto	-26,56			-864,86
4	Pergrupavimai (+/-)	-15,66	-4.077,46		101,47
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaitos kit konsolidavimo poleviai	42,90			1.226,87
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaitu ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+-2-3+/-4+/-5)	2.645,60	7.163,52		174.278,25
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-936,31	X	X	-65.330,88
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	-11,95	X	X	-20,57
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-167,51	X	X	-4.542,43
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10	25,69	X	X	647,29
10.1	Parduoto		X	X	19,14
10.2	Perduoto	7,25	X	X	104,70
10.3	Nurašyto	18,43	X	X	523,45
11	Pergrupavimai (+/-)	10,25	X	X	-57,09
12	Sukauptė nusidėvėjimo sumos kit konsolidavimo poleviai	-25,04	X	X	-387,66
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.104,87	X	X	-69.691,34
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpi pradžioje	0,00			0,00
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.041,07		-1.041,07
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Fil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X
18.1	Parduoto	X									X
18.2	Perduoto	X									X
18.3	Nurašyto	X									X
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X									X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X								0,00	X
22	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	69,21	X	X	X	132,33	X	X	1.728,92	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X		X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	7,16	X	X	X	2,24	X	X	92,28	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X	7,19	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	76,36	X	X	X	134,57	X	X	1.828,39	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto bendrinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)	206,25	2.704,91	25.230,41	64.929,35	263,91	1.504,52	504,60	2.019,12	558,92	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (4+7+14+22)	197,22	1.935,52	25.938,15	57.131,09	261,67	1.568,56	439,09	1.918,24	399,92	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:4

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	13	14	15	16
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)		-8,71		-8,71
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo poveikiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	0,00	-1.049,78		-1.049,78
22	Tikrojі vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	1.930,46
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	101,67
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	7,19
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo poveikiai	X	X	X	
28	Tikrojі vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27	X	X	X	2.039,32
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	1.540,73	6.113,74		105.576,46
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)	1.276,31	6.422,82		97.488,60

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
			Gyvenamieji	Kiti pastatai					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	191,00		3,84	10.381,81			0,63	
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	198,00		3,78	9.913,96				

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

El. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,00		1,25	12,40		10.590,93
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,00		0,90	44,05		10.160,69

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	10.518,96	10.775,27
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	0,00	0,00
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	10.518,96	10.775,27
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vienų metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	0,00	0,00
7	**Iš viso**	10.518,96	10.775,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

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

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitini 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 ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**		

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Balansinė vertė

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

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 ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	45,14	28,07
2.1	Žemė	0,00	
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	
2.3	Kiti pastatai	45,14	28,07
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,00	0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	0,00	0,00
2.7	Transporto priemonės	0,00	0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	0,00
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	0,00
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	0,00	0,00
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**	**45,14**	**28,07**

Patvirtinta
-2147400851
2021-05-25 15:48:44

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamečiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7,00	72,83		2,51		82,34
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:								
2.1	Prieauglio ar priaugio								
2.2	Įsigijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo atstatymo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:				-0,35				-0,35
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo				-0,35				-0,35
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			7,00	72,48		2,51		82,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

El. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	0,00	0,00
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	940,64	696,20
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	51,77	
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	1,63	7,39
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	34,51	23,90
6	**Iš viso**	**1.028,55**	**727,48**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

El. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkiniai inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas skirtas parduot	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	696,32			2,24	5,14	23,90	727,61
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,14	3.036,30	51,77		0,00	4,65	12,58	3.105,45
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		2.551,19	51,77			4,64		2.607,60
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0,14	485,11			0,00	0,02	12,58	497,85
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-0,14	-2.799,14			-2,24	-4,29	-1,97	-2.807,79
3.1	Parduota		-4,27				-3,45	-1,97	-9,69
3.2	Perleista (paskirstyta)		-50,72						-50,72
3.3	Sunaudota veikloje	-0,14	-2.696,17			-2,24	-0,85		-2.699,40
3.4	Kiti nurašymai		-47,99						-47,99
4	Pergrupavimai (+/-)		2,94			0,00	-3,87	0,00	-0,94
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-)	0,00	940,76	51,77		0,00	1,63	34,51	1.028,67
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		4,35						4,35
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0,12						-0,12
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		-0,12						-0,12
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)	0,00	940,64	51,77		0,00	1,63	34,51	1.028,55
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	0,00	696,20			2,24	5,14	23,90	727,48

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

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	209,73	142,37
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	192,66	125,67
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai	0,95	
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	0,00	0,18
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	4,71	9,73
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	11,41	6,79
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	209,73	142,37

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

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)	3.354,28	2.961,92		3.310,21	2.654,95	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	59,69	59,69		10,75	1,16	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	616,89	616,89		611,80	611,80	
1.2.1	Gautini mokesčiai	616,89	616,89		611,80	611,80	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	0,00	0,00		0,00		
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.043,88	763,23		1.276,47	947,70	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	133,69			76,25		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,24	0,00		0,05	0,00	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	909,94	763,23		1.200,18	947,70	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	0,00			0,00		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.528,29	1.490,80		1.289,73	1.090,08	
1.5.1	Iš biudžeto	574,85	574,85		547,15	547,15	
1.5.2	Kitos	953,44	915,95		742,59	542,94	
1.6	Kitos gautinos sumos	105,53	31,30		121,45	4,22	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	3.354,28	2.961,92		3.310,21	2.654,95	

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Iš valstybės biudžeto**	**29.357,52**	**25.081,37**		**-115,82**		**-22.309,60**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	29.027,07	3.746,68	848,82	0,00		-2.209,34
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	330,45	21.334,69	-848,82	-115,82		-20.100,26
2	**Iš savivaldybės biudžeto**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų**	**18.112,52**	**3.398,58**		**0,00**		**-2.913,74**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	17.420,91	1.197,88	1.222,16	0,00		-1.599,22
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	691,61	2.200,70	-1.222,16	0,00		-1.314,52
4	**Iš kitų šaltinių**	**27.210,81**	**7.289,24**	**-9,18**	**-0,15**	**-0,26**	**-2.034,91**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	27.123,79	7.045,10	16,60	-0,15	-0,26	-1.762,10
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	87,02	244,14	-25,79	0,00		-272,81
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**74.680,85**	**35.769,20**	**-9,18**	**-115,97**	**-0,26**	**-27.258,25**

* 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 finansavimo pajamomis.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	9	10	11	12	13
1	**Iš valstybės biudžeto**		**-276,40**	**54,22**	**736,00**	**32.527,28**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-56,54	53,17	948,25	32.358,11
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-219,86	1,05	-212,25	169,17
2	**Iš savivaldybės biudžeto**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0,00		0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00		0,00	0,00
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų**	**-2,98**	**-76,29**	**-0,52**	**3,45**	**18.521,02**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-59,58		66,84	18.248,99
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-2,98	-16,71	-0,52	-63,39	272,04
4	**Iš kitų šaltinių**		**-0,76**	**58,63**	**13,58**	**32.527,00**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-0,76		0,78	32.423,01
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			58,63	12,80	103,99
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**-2,98**	**-353,45**	**112,33**	**753,03**	**83.575,31**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį		kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai	nurašyti įsipareigojimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	9.515,50	43,31				-348,00			9.210,81
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti iždo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	9.515,50	43,31				-348,00			9.210,81
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	31,68	1.000,40				-32,08			1.000,00
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti iždo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos		1.000,00							1.000,00
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	29,33	0,40				-29,73			
2.5	Kiti įsipareigojimai	2,35					-2,35			0,00
3	Kiti įsipareigojimai	27,08	121,16				-27,08			121,16
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0,04	121,16				-0,04			121,16
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	27,04					-27,04			
4	**Iš viso**	**9.574,26**	**1.164,88**				**-407,16**			**10.331,98**

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

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NENUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1.000,00	1.000,00
2	Nuo vienų iki dvejų metų		
3	Nuo dvejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	9.210,81	9.210,81
7	**Iš viso**	**10.210,81**	**10.210,81**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

El. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		29,33
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
3	**Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso**		**29,33**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

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 ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		475,29
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		475,29
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
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**		475,29

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

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

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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**		

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

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

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 (sanaudos)	-37,51	-17,83
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sanaudos)		
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	4,40	
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	1,63	
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)	0,33	
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas	2,44	
2	Ilgalaikis materialusis turtas	3.966,18	3.821,45
2.1	Žemė	3.265,57	3.245,08
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	
2.3	Kiti pastatai	15,92	124,12
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,00	0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	179,42	91,92
2.7	Transporto priemonės	341,15	252,19
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	163,24	107,97
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,89	0,17
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	22,51	10,23
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	22,51	10,23
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**	**3.993,09**	**3.831,68**

ID
D/L

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

El. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6	7
1	Kompensacijos darbuotojams					
2	Žalos atlyginimas					
3	Aplinkos tarkymas					
4	Turto likvidavimas					
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas					
6	Garantiniai įsipareigojimai					
7	Baudos					
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą 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, rizikos palūkanoms arba jų daliai padengti					
10	Santaupos atkurti					
11	Kita*		74.20			
12	**Iš viso atidėjinių**		**74.20**			

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
-2147400851
2021-05-25 15:48:44

P15 Atidėjiniai

El. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	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 išperkamą 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*		74,20
12	**Iš viso atidėjinių**		**74,20**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	86,12		77,94	63,52		11,05
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	587,70	177,89		440,46	118,11	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	477,87	6,82	77,17	444,74	4,91	1,79
4	Sukauptos mokėtinos sumos	2.049,61	183,65		1.804,46	285,85	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.804,19			1.518,50		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3,06	3,06		0,00		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	242,37	180,59		285,96	285,85	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	54,81	0,15		20,45	8,80	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	0,00	0,00		4,09	4,09	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,68			0,40		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	54,13	0,15		15,95	4,70	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+	3.256,12	368,51	155,12	2.773,63	417,66	12,85

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNĄJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Pajamų ir pelno mokesčių iš viso**	**16.928,61**	**16.781,24**
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	16.928,61	16.781,24
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	**Turto mokesčių iš viso**	**923,90**	**1.057,34**
2.1	Žemės mokestis	626,14	787,15
2.2	Paveldimo turto mokestis	7,15	7,47
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	290,60	262,71
3	**Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso**		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	**Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso**		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	**Kitų mokesčių iš viso**	**187,68**	**181,45**
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	133,66	108,04
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	46,47	47,44
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai	7,56	25,97
6	**Mokesčių pajamų iš viso**	**18.040,19**	**18.020,03**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

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**	**12.001,24**	**11.453,43**
1.1	Pajamos iš rinkliavų	788,89	688,59
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsiparcigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	5.148,29	5.144,81
1.4	Kitos	6.064,06	5.620,03
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**-0,04**	**-0,07**
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**12.001,21**	**11.453,36**

* 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.

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos veiklos pajamos**	**277,96**	**96,73**
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	10,98	14,69
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	4,80	8,43
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	3,03	9,56
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	38,05	60,07
1.6	Kitos	221,11	3,98
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3	**Kitos veiklos sąnaudos**	**-433,81**	**-47,46**
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-8,03	6,39
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		-0,35
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos	-0,90	-0,99
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-424,88	-52,51
4	**Kitos veiklos rezultatas**	**-155,84**	**49,28**

* 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 -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

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	23,43	81,27
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	7,37	25,97
1.3	Palūkanų pajamos	0,19	4,50
1.4	Dividendai	15,88	50,80
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-137,33	-153,54
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-9,57	-6,86
2.3	Palūkanų sąnaudos	-127,76	-146,68
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-113,90	-72,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	13.189,14	14.265,51
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**13.189,14**	**14.265,51**

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

KONTROLIUOJAMŲ 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	110.413,37	110.636,57
I	Nematerialusis turtas	178,89	210,51
II	Materialusis turtas	110.016,87	110.305,90
III	Finansinis turtas	217,61	120,17
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	14.788,64	14.509,72
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	2.252,56	2.058,10
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	6.045,35	6.256,66
IV	Kitas trumpalaikis turtas	648,95	1.167,17
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.841,78	5.027,80
	Iš viso turto:	**125.202,01**	**125.146,29**
D	Nuosavas kapitalas	65.873,98	64.407,62
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	39.933,57	41.008,71
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	23.444,08	22.030,30
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	2.496,33	1.368,61
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	1.902,53	1.368,61
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	593,80	
E	Dotacijos ir subsidijos	46.927,02	45.981,54
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	12.401,01	14.757,13
I	Po vienų metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2.471,51	2.260,79
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	9.929,50	12.496,35
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	**125.202,01**	**125.146,29**