

Molėtų rajono savivaldybė

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-06-04 11:06:55

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Stripsinai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		53.136,55	51.891,32
I	Nematerialusis turtas	P03	246,15	206,94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		13,02	24,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas		123,75	145,58
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		109,38	36,42
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	45.241,03	43.977,10
II.1	Žemė		102,06	47,36
II.2	Pastatai		23.041,19	23.010,89
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.316,24	15.840,85
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		124,10	124,10
II.5	Mašinos ir įrenginiai		344,10	393,11
II.6	Transporto priemonės		270,37	226,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		410,94	409,43
II.8	Baldai ir biuro įranga		292,49	323,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		510,64	529,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.828,91	3.072,15
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	7.649,37	7.707,29
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		7.649,37	7.707,29
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		7.579,13	7.637,04
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		70,25	70,25
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų gautinos sumos		0,00	0,00
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	6,11	6,11
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.618,15	2.989,85
I	Atsargos	P08	792,84	764,68
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		162,07	131,73
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		630,77	632,95
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	39,80	43,67
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.380,61	1.164,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		317,20	227,26
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3,20	1,12
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	377,79	208,32
III.5	Suakauptos gautinos sumos		564,41	617,44
III.6	Kitos gautinos sumos		118,01	110,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.404,90	1.017,37
	IŠ VISO TURTO		56.760,82	54.887,29

(tęsinys kitame puslapyje)

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėslinsys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	26.115,71	24.513,67
I	Iš valstybės biudžeto		14.673,51	13.643,65
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10.970,63	10.426,59
IV	Iš kitų šaltinių		471,57	443,43
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		4.530,65	4.184,74
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.863,92	2.715,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	2.825,93	2.658,35
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		37,99	56,98
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.666,73	1.469,41
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	507,67	391,63
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	21,66	5,03
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		49,74	23,94
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		261,61	251,77
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,12	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	84,57	139,48
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	684,65	615,93
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	56,71	41,63
F	GRYNASIS TURTAS	P18	26.114,46	26.188,88
I	Rezervai		350,15	348,83
II	Nuosavybės metodo įtaka		102,37	154,39
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		25.661,94	25.685,67
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-23,72	-332,05
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.685,67	26.017,71
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		56.760,82	54.887,29

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vyr. specialistė, vykdanči vedėjos funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris). iečiu privaloma pagal teisės aktus)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Rūta Maigienė
(vardas ir pavardė)

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-06-04 11:06:55

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(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		22.863,91	21.593,37
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		10.431,31	10.430,79
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.432,60	11.162,59
II.1	Mokesčių pajamos	P19	8.712,95	7.602,44
II.1.1	Pelno ir pajamų		8.247,03	7.484,54
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		465,92	117,90
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.719,65	3.560,15
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-23.137,91	-22.104,25
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-3.637,92	-2.841,07
II	GYNYBOS		-22,61	-23,36
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-417,67	-360,35
IV	EKONOMIKOS		-42,53	-279,85
V	APLINKOS APSAUGOS		-45,45	-41,79
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-1.618,05	-1.630,15
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-3.637,27	-3.535,54
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-1.151,55	-1.185,29
IX	ŠVIETIMO		-7.181,74	-7.131,93
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-5.383,12	-5.074,92
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-274,00	-510,88
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		272,32	194,36
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-11,22	-21,85
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			0,34
G	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-12,90	-338,03
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-52,02	-70,50
I	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-64,92	-408,53
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-64,92	-408,53
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vyr. specialistė, vykdanči vedėjos funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Rūta Maigienė
(vardas ir pavardė)

Molėtų rajono savivaldybės Molėtinai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID -2147434957
D/L 2018-06-04 11:06:55

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Patikimo valiuta ir išlaidos: tūkstančiais eurų	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sutauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	361,37	1,26	224,89	26 017,71	26 605,23	
2	Perimto ligalaidos turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ligalaidos turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	-13,80		X		-13,80	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	-70,50	-338,03	-408,53	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						5,98	5,98	
9	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	347,57	1,26	154,39	25 685,67	26 188,88	
10	Perimto ligalaidos turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
11	Perduoto arba parduoto ligalaidos turto kitam subjektui įtaka		X		X				
12	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	1,32		X		1,32	
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X		-10,82	-10,82	
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	-52,02	-12,90	-64,92	
17	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00				0,00	0,00	
18	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	348,89	1,26	102,37	25 661,94	26 114,46	
19	X pažymėti ataskaitos laukai neįpildomi.								

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius
(teises aktais įpareigoto pareiškėto asmens pareigų pavadinimas)
Finansų skyriaus vyr. specialistė, vykdanči vedėjos funkcijas
(vyr. specialistės buhalteris (buhalteris), jeigu atliekama pagal teises aktais)

Saulius Juonaitis
(vardas ir pavardė)

Rūta Maigienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO KITI KONSOLIDAVIMO POKYČIAI

Straipsniai	Tiekta kontroliuojančiam subjektui					Partickimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų	
	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Į viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8
Įeinantys subjektai	0,00				0,00	0,00	

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-06-04 11:06:55

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

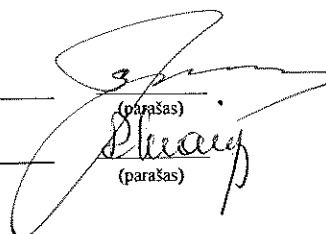
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.900,50	2.334,72
I	Išplaukos		23.454,16	22.769,35
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		11.756,84	11.284,02
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		10.617,61	11.011,82
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.078,40	193,77
I.1.3	Iš kitų šaltinių		60,83	78,42
I.2	Iš mokesčių		8.682,77	7.828,36
I.3	Iš socialinių įmokų		0,46	
I.4	Už suteiktas paslaugas		2.878,07	2.896,19
I.5	Gautos palūkanos			0,50
I.6	Kitos įplaukos		136,03	760,28
II	Pervestos lėšos		-683,45	-611,56
III	Išmokos		-19.870,22	-19.823,06
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-2.698,35	-2.653,11
III.2	Gynybos		-21,69	-23,00
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-385,86	-359,80
III.4	Ekonomikos		-3,53	-41,78
III.5	Aplinkos apsaugos		-5,45	-13,09
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-1.293,77	-1.622,97
III.7	Sveikatos apsaugos		-2.702,78	-2.589,45
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-1.147,11	-1.011,54
III.9	Švietimo		-6.757,89	-6.756,44
III.10	Socialinės apsaugos		-4.853,80	-4.751,88
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-2.535,29	-2.150,74
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.535,29	-2.119,63
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			-10,00
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			-21,11
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		22,32	-7,30
I	Išplaukos iš gautų paskolų		370,00	536,94
II	Gautų paskolų grąžinimas		-376,46	-648,00
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		28,77	60,17
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			
VI	Gauti dalininko įnašai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		0,00	43,60
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		387,52	176,68
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.017,37	840,70
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.404,90	1.017,37

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vyr. specialistė, vykdanči vedėjos funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (bualteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Rūta Maigienė
(vardas ir pavardė)

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2017 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Bendroji informacija

Molėtų rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Molėtų rajono savivaldybės administracija (toliau – savivaldybės administracija). Savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1998 m. vasario 19 d., įstaigos kodas 188712799, adresas: Vilniaus g.44, Molėtai. Savivaldybės administracijos steigėjas - Molėtų rajono savivaldybė. Steigėjo teisės ir pareigas įgyvendinanti institucija – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

Molėtų rajono savivaldybė įgyvendina vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Viešojo administravimo funkcijas įgyvendina Molėtų rajono savivaldybės administracija. Viešąsias paslaugas teikia Molėtų rajono savivaldybės biudžetinės įstaigos ir viešosios įstaigos. Biudžetinės įstaigos teikia neformalaus ir formalaus švietimo paslaugas, bibliotekų, muziejų, kultūros, visuomenės sveikatos puoselėjimo, viešosios apsaugos, kūno kultūros ir sporto plėtojimo, mokinių pavėžėjimo į mokyklas, mokinių maitinimo švietimo įstaigose ir socialines paslaugas. Viešosios įstaigos teikia pirminės asmens sveikatos priežiūros, antrinės stacionarinės priežiūros, reabilitacijos paslaugas.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2017 metų savivaldybės veiklai, nebuvo.

Vidutinis darbuotojų skaičius, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 50 darbuotojų dėl darbuotojų optimizavimo įstaigose.

Vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1 284	1 334

Tolesnę įstaigų veiklą gali paveikti nepakankamas 2017 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti. Svarbi informacija, galinti daryti įtaką ateinančių laikotarpių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenims, nuolatinis mokinių skaičiaus mažėjimas nulemiantis mokyklų reorganizavimą. 2017 m. likviduota Molėtų rajono VŠĮ Giedraičių ambulatorija.

2017 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas tūkstančiais Eurų su dviem ženklais po kablelio.

Veikla

Savivaldybės atliekamos funkcijos apibrėžtos Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais. Pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 75.11.20.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	24
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	4
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	4
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	4
6.	Asocijuotieji subjektai	2
7.	Administruojami išteklių fondai	1
8.	Kiti subjektai	2

* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Molėtų rajono savivaldybės administracija turi 11 teritorinių padalinių – seniūnijų:

Eil.Nr.	Pavadinimas	Buveinių adresas
1.	Alantos seniūnija	A. Kraujalio g. 3, Alantos mstl., Molėtų rajono savivaldybė
2.	Balninkų seniūnija	Alaušų g. 21, , Balninkų mstl., Molėtų rajono savivaldybė
3.	Čiulėnų seniūnija	Toliejų k., Molėtų rajono savivaldybė
4.	Dubingių seniūnija	Dubingių mstl., Molėtų rajono savivaldybė
5.	Giedraičių seniūnija	Vilniaus g. 26, Giedraičių mstl, Molėtų rajono savivaldybė
6.	Inturkės seniūnija	Inturkės k., Molėtų rajono savivaldybė
7.	Joniškio seniūnija	Joniškio mstl, , Molėtų rajono savivaldybė
8.	Luokesos seniūnija	S.Dariaus ir S.Girėno 4, Molėtai, Molėtų rajono savivaldybė
9.	Mindūnų seniūnija	Mindūnų k., Molėtų rajono savivaldybė
10.	Suginčių seniūnija	Darželio g.1, Sugintčiai, Molėtų rajono savivaldybė
11.	Videniškių seniūnija	Videniškių k., Molėtų rajono savivaldybė

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2017 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą.

Finansinių ataskaitų forma

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. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Savivaldybės 2017 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas konsolidavus 29, iš jų 1 yra fondų ir išteklių fondų rinkinys, viešojo sektoriaus subjektų grupei priklausančius viešojo sektoriaus subjektų finansinius ataskaitų rinkinius. Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau – VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją (P01-P24).

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytais terminais.

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant savivaldybės 2017 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, yra šie: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbumo.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigijimo savikaina. Vėlesnės išlaidos, susijusios su jau pripažintu apskaitoje ir naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir turto nuvertėjimą.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Patentai	4
3.	Kitas nematerialus turtas	2
4.	Prestižas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, kurie buvo patvirtinti 2009 m. lapkričio 26 d. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.B1-188.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..)	75
3.	Tašytų rąstų pastatai	40
4.	Kiti statiniai	15
4.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
4.2	Metaliniai	35

4.3	Mediniai ir kiti	15
5.	Lengvieji automobiliai	6
6.	Medicinos ir apsaugos įranga	6
7.	Baldai	10
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
10.	Ūkinis inventorių	6
11.	Kita biuro įranga	5

Finansinis turtas

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai”.

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

Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus, išskyrus viešąsias įstaigas, konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje parodomos taikant nuosavybės metodą.

Biologinis turtas

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

Pirminio pripažinimo metu biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte. Finansinėse ataskaitose jis rodomas įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimą.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos”.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąją realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargos gali būti nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus ar sunaudojus. 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 sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos”.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu, remiantis 17-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18- uju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Kiekvieną kartą prieš sudarant finansinių ataskaitų rinkinį šie įsipareigojimai įvertinami:

1. Susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
2. Iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
3. Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
4. Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Mokesčių pajamos

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 9-uju VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uju VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Mokesčio prievolės suma pripažįstama mokesčio pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyko mokestinis įvykis, jei prievolės 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 prievolės 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.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

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

Pajamomis laikomas tik pačių viešojo sektoriaus subjektų gaunamos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra savivaldybės gaunama ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitos dokumentuose ir fiksuojamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitos dokumentuose pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros

mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

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.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydami finansinių ataskaitų rinkinį savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių turto nuvertėjimo požymių, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte. Jeigu turto balansinė vertė yra didesnė už atsiperkamąją vertę, turtas yra nuvertėjęs.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, tai yra turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamas anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

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 turi tvarkyti apskaitą pagal segmentus. Segmentai - viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar kelių viešojo sektoriaus subjektų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose principai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama informacija – pagrindinės veiklos segmento sąnaudos ir pagrindinės veiklos segmento pinigų srautai. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir piniginiai srautai grupuojami tik pagal pirminius, t. y. veiklos segmentus, ir priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Jeigu turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo prie konkretaus segmento pagrindas yra neaiškus, šios sumos priskiriamos prie didžiausią VSS veiklos dalį apimančio segmento.

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.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimu laikomas ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo apskaitoje pakeitimas bei dėl šio pakeitimo atsirandantis turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pokytis.

Pasirinkta savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų apskaitos politika taikoma nuolat arba

gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis. Tokio palyginimo reikia savivaldybės finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, tai yra nekoreguojama. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų klaidos, dėl skirtingose finansinėse eilutėse suderintų tarpusavio sandorių ir todėl atsirandančios eliminuojant tarpusavio sandorius, taisomos VSAKIS rankiniais įrašais.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertė vertine išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento konsoliduoto turto vertės, reikšminga informacija 0,1 procento konsoliduoto turto vertės.

Ir esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Tik esminės klaidos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“ ir su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Paskaičiuota Molėtų rajono savivaldybės 2017 metų konsoliduotųjų ataskaitų reikšmingumo kriterijaus vertinė išraiška: apskaitos klaida – 141,90 tūkst. Eur, reikšminga informacija – 56,76 tūkst. Eur.

III. PASTABOS

P01. Apskaitos politikos keitimas, klaidų taisymas.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos dėl nesuderintų ar nekorektiškai suderintų finansavimo sumų. Šiais ataskaitiniais metais sistema papildyta tarpusavio suderinimo operacijų kontrolės pažymomis ir konsoliduojantis subjektas turi dar daugiau galimybių rasti klaidas dėl nesuderintų sumų pagal kiekvieną VSS.

Reikšmingo klaidų taisymo 2017 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rezultatui už praėjusius laikotarpius nebuvo. Rankinių įrašų nebuvo atlikta.

P02. Informacija pagal veiklos segmentus.

Informacija pagal veiklos segmentus ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede „Informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo – 1 033,66 tūkst. Eur, t. y. 4,7 proc. Reikšmingiausia suma, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sąnaudos padidėjo socialinės apsaugos segmente – 308,20 tūkst. Eur, t. y. 6,1 proc. Tai įtakoją padidėjusios socialinių išmokų sąnaudos. Jas įtakoją valstybės priimti aktai dėl socialinių išmokų dydžio didinimo. Finansavimo sąnaudas padidino 2017 m. įkurtos viešosios įstaigos „Bendrystės namai“ finansavimas. Sąnaudos, susijusios su bendrų valstybės paslaugų segmentu, padidėjo 796,85 tūkst. Eur, t. y. 28,0 proc. Tai įtakoją naujai priimto Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo nuostatos ir minimalios algos pakilimas, komunalinių paslaugų, prekių bei atsargų ženklus kainų kilimas.

Kadangi 2017 m. investicinių projektų buvo vykdoma nedaug, sąnaudos ekonomikos segmente sumažėjo 237,32 tūkst. Eur, t. y. 6,5 karto.

Kituose segmentuose sąnaudų pasikeitimas nėra ženklus.

Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialusis turtas padidėjo 39,21 tūkst. Eur. Nematerialiojo turto ženklesnį padidėjimą įtakoją nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai, tai yra 72,96 tūkst. Eur.

Nematerialaus turto vertės padidėjimą įtakoją investiciniai projektai: „Molėtų ir aplinkinių rajonų kultūros ir gamtos paveldo objektų viešinimas išplėtos realybės priemonėmis“, „Turizmo e-rinkodaros priemonių taikymas Rytų Aukštaitijos žinomumui ir lankomumui didinti“. Ruošiantis naujų investicinių projektų įgyvendinimui buvo parengti keli infrastruktūros ir nenaudojamų pastatų atnaujinimo projektai.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis savivaldybė nematerialiojo turto neturi.

Per 2017 m. buvo apskaičiuota 129,71 tūkst. Eur nematerialiojo turto amortizacija ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacija sudarė 1 019,27 tūkst. Eur. 66,2 proc.

sukauptos amortizacijos sudaro kitas nematerialusis turtas, 33,8 proc. sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Nematerialusis turtas 2017 m. nebuvo nuvertintas.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančią turtą pateikiama aiškinamojo rašto priede „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“. Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 465,51 tūkst. Eur, t. y. 68,24 tūkst. Eur mažiau lyginant su praėjusiais metais. Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinės vertės atidavimo momentu neliko.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimą pateikiama aiškinamojo rašto priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu bendra materialaus ilgalaikio turto vertė padidėjo – 1 263,93 tūkst. Eur. Lyginant atskiras turto grupes, ženkliau padidėjo infrastruktūros ir kiti statiniai – 1 475,39 tūkst. Eur. t. y. 9,3 proc. Šį pokytį nulėmė iš nebaigtos statybos perkelta į infrastruktūros ir kitus statinius suma. Įvertinus žemę tikrąja verte ir nupirkus žemės sklypą, žemės vertė padidėjo 41,7 tūkst. Eur.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančią turtą pateikiama aiškinamojo rašto priede „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“. Tai Utenos apskrities administracijos perduotas garažas, bei įvairūs hidrotechniniai melioracijos įrenginiai, siurblynės, drenažai, melioracijos grioviai, pylimai, žemė. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimais valstybės turtas ankstesniais metais buvo perduotas valdyti patikėjimo teise biudžetinėms įstaigoms. Turtas iki jo pripažinimo netinkamu naudoti bus apskaitomas biudžetinėse įstaigose, kuris sudaro nereikšmingą dalį.

Pastatai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 50,9 proc. (23041,19 tūkst. Eur), infrastruktūros ir kiti statiniai – 38,3 proc. (17316,24 tūkst. Eur) viso ilgalaikio materialaus turto likutinės vertės. Per 2017 m. buvo apskaičiuota 1403,76 tūkst. Eur materialiojo turto nusidėvėjimo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas nusidėvėjimas sudarė 30 981,74 tūkst. Eur. Turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nebuvo. Susidariusi praeito ataskaitinio laikotarpio nuvertėjimo suma yra 575,14 tūkst. Eur.

Per 2017 m. ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 2 832,81 tūkst. Eur, o parduoto, perduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vertė sudarė 201,16 tūkst. Eur. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, ataskaitinio laikotarpio įsigijimo savikaina yra 8 466,03 tūkst. Eur. Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto nėra.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas detalizuotas lentelėje „Panauda“. Iš viso yra gauta

1 988,69 tūkst. Eur ilgalaikio materialiojo turto pagal panaudos sutartis. Tai 254,4 tūkst. Eur daugiau nei per praėjusį laikotarpį. Pagal panaudą valdomas turtas yra apskaitomas užbalansinėse sąskaitose, kurio didžiąją dalį (1 633,13 tūkst. Eur) sudaro žemė. Didesnę dalį pagal panaudos sutartis sudaro VŠĮ apskaitomas turtas.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto Molėtų savivaldybė neturi.

P05, P06. Ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama aiškinamojo rašto priede „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Molėtų rajono savivaldybė kontroliuoja viešąsias įstaigas – VŠĮ „Molėtų ligoninė“, VŠĮ „Molėtų greitosios medicinos pagalbos centras“, VŠĮ „Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras“ ir 4 uždąsias akcines bendroves, kuriose savivaldybei priklauso daugiau negu 50 procentų akcijų: UAB „Molėtų švara“, UAB „Molėtų vanduo“, UAB „Molėtų autobusų parkas“, UAB „Molėtų šiluma“. Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2017 m. kovo 30 d. sprendimu Nr.B1-54 likviduota VŠĮ „Molėtų rajono Giedraičių ambulatorija“.

Ilgalaikis finansinis turtas, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 57,92 tūkst. Eur. 61,65 tūkst. Eur Finansinis turtas sumažėjo dėl kontroliuojamų acinių bendrovių turto įvertinimo nuosavybės metodo įtaka. Didžiausias nuostolis yra UAB „Molėtų vanduo“ – 183,68 tūkst. Eur. UAB „Molėtų šiluma“ gauta 130,01 tūkst. Eur pelno. 4,67 tūkst. Eur padidėjo investicijos į asocijuotus subjektus, įvertinus jas nuosavybės metodo įtaka. Likvidavus VŠĮ „Giedraičių ambulatorija“ buvo gražintas dalininko įnašas 0,29 tūkst. Eur.

P07. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinį turtą pateikta aiškinamojo rašto priede „Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Biologinį turtą sudaro miesto želdiniai – 6,11 tūkst. Eur. Biologinis turtas per 2017 metus nepakito.

P08. Atsargos.

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo nežymiai 28,16 tūkst. Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Atsargų vertė pagal grupes“.

Didžiausią atsargų dalį sudaro ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti - 630,77 tūkst. Eur, tai yra - 79,6 proc. visų atsargų. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių - 161,93 tūkst. Eur, kas sudaro 20,4 proc visų atsargų.

Materialusis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį, pripažintas nereikalingu savivaldybės funkcijoms vykdyti. Didžiausias nuostolis – 92,25 tūkst. Eur gautas pardavus turtą iš turto grupės - kiti pastatai. Transporto priemonės parduotos viešojo aukciono būdu kaip netinkamos eksploatuoti, gauta – 4,6 tūkst. Eur pelno.

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priede „Informacija apie išankstinius mokėjimus“.

Išankstinius apmokėjimus sudaro pagal sutartį numatytas sumokėti avansas už paslaugas.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro automobilių draudimas, spaudos prenumerata, turto draudimas bei Europos Sąjungos lėšomis finansuojamų objektų draudimas. Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 2017 m. nebuvo skaičiuotas.

Išmokėtas avansas investicinių projektų: „Kompleksinių paslaugų šeimai prieinamumas“, „Molėtų ir aplinkinių rajonų kultūros ir gamtos paveldo objektų viešinimas išplėtos realybės priemonėmis“ bei „Turizmo e-rinkodaros priemonių taikymas Rytų Aukštaitijos žinomumui ir lankomumui didinti“ vykdymui.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir valstybės biudžetas 2017 m. gruodžio 31 d. nepervedė į savivaldybės išdo sąskaitą – 317,20 tūkst. Eur pajamų iš mokesčių. Šios sumos užregistruotos gautinomis sumomis. Didžiąją dalį gautinų sumų sudaro gautinos sumos iš viešojo sektoriaus subjektų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos lėšos už nepanaudotas kasmetines atostogas ir sukauptos lėšos paslaugoms mokėti iš valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų lėšų. Kitų sukaupytų gautinų sumų augimą daugiausiai įtakojo Molėtų rajono savivaldybės išdo užregistruotos gautinos sumos už apskaičiuotus, bet dar nesumokėtus mokesčius.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 387,53 tūkst. Eur. Didžiąją piniginių lėšų dalį sąskaitose sudaro savivaldybės išdo likutis, VŠĮ lėšų likutis gautas už suteiktas paslaugas.

P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Grąžinta į valstybės biudžetą nepanaudotų asignavimų suma (2017 metų užbaigiamosioms apyvartoms iki 2018 m. sausio 10 d.) 66,56 tūkst. Eur, iš jų – 65,44 tūkst. Eur. valstybės biudžeto lėšų.

P13,14. Įsipareigojimai.

Finansinių įsipareigojimų pokytis per 2017 m. pateiktas šio aiškinamojo rašto priede „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį periodą“.

2017 m. gruodžio 31 d. savivaldybės ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis sudaro 3 371,59 tūkst. Eur, lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. padidėjo – 264,63

tūkst. Eur arba 8,5 proc. Per ataskaitinį laikotarpį prisiimta įsipareigojimų už 682,17 tūkst. Eur, įvykdyta įsipareigojimų 417,54 tūkst. Eur.

Pagal daugiabučių namų renovaciją vykdančio administratoriaus apskaičiuotą kredito ir palūkanų įmokų, tenkančių kiekvienai savivaldybės gyvenamajai patalpai, mokėjimo grafiką savivaldybės administracijoje užregistruota dalis paskolos (312,17 tūkst. Eur), tenkančios savivaldybės gyvenamojo būsto renovacijai. 43,18 tūkst. Eur iškelta į panaudotą 2017 m. (25,89 tūkst. Eur) ir einamųjų 2018 m. dalį (17,29 tūkst. Eur).

Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – tai pagal Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymą, grąžinta darbo užmokesčio dalis. 15,19 tūkst. Eur išmokėta 2017 m. ir 18,99 tūkst. Eur iškelta į einamųjų metų dalį.

Informacija apie gautas paskolas pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius pateikta šio aiškinamojo rašto priede „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę, ataskaitinio laikotarpio dieną“.

Ilgalaikes paskolas savivaldybei yra suteikę šie komerciniai bankai : DANSKE bankas, AB DNB ir AB SEB bankai, tai sudaro 100 procentus visų gautų paskolų.

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikta šio aiškinamojo rašto priede „Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“.

Savivaldybės gautos paskolos yra su kintama palūkanų norma. Visos paskolos su kintama palūkanų norma sudaro 3 315,00 tūkst. Eur gautų savivaldybės paskolų. Kintamas palūkanas sudaro kintama palūkanų dalis ir pastovi marža.

Kredito rizika yra valdoma teisės aktais, kurie nustato savivaldybei skolinimosi limitus.

Likvidumo rizika, šiuo atveju, jei Molėtų rajono savivaldybė negalės vykdyti finansinių įsipareigojimų, numatomi būdai:

- 1) Sutarties šalių susitarimu suteikto kredito terminas gali būti pratęstas 1 (vienerių) metų terminui, pasirašant sutarties pakeitimą. Tai yra numatyta banko sutartyse;
- 2) Nuolat vykdoma griežta vidinė lėšų kontrolė;
- 3) Pateikti prašymą Finansų ministerijai dėl trumpalaikės paskolos skyrimo.

P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 54,91 tūkst. Eur 1,6 karto. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 2017 metų gruodžio mėnesio skolos už įvairias paslaugas, komunalinio ūkio ir gatvių priežiūrą. Didžiausią dalį sudaro sukauptų mokėtinų sumų sudaro atostoginių sąnaudos, t. y. 78,3 proc. visų trumpalaikių mokėtinų sumų.

P18. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės turto suma didesnė už finansavimo sumas ir įsipareigojimus, todėl grynasis turtas sudaro 26 114,46 tūkst. Eur, t. y. 46 proc. nuo bendrosios savivaldybės turto sumos. Šis santykis parodo, kiek turto liktų savivaldybei padengus visus savivaldybės įsipareigojimus ir grąžinus finansavimo sumas. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu grynasis turtas sumažėjo 74,42 tūkst. Eur. Grynąjį turtą sudaro: VSS sukauptas perviršis -25 661,94 tūkst. Eur, nuosavybės metodo įtaka – 102,37 tūkst. Eur ir rezervai – 350,15 tūkst. Eur.

Savivaldybės lėšomis įsigytas turtas (jo likutinė vertė) konsoliduotoje ataskaitoje rodomas kaip perviršis, o įsiskolinimai iš savivaldybės uždirbtų pajamų mažina perviršį. Šį ataskaitinį laikotarpį VSS sukauptas perviršis sumažėjo 23,73 tūkst. Eur. Perviršio sumažėjimas reiškia, kad per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo iš savivaldybės uždirbtų lėšų įsigyto turto balansinė vertė (t. y., jis nusidėvėjo daugiau, nei buvo įsigyta naujo turto) ir priimta įsipareigojimų iš savivaldybės lėšų yra daugiau nei sukaupta gautinų pajamų – apskaičiuota negautų mokesčių ir kitų pajamų už praėjusius laikotarpius.

Nuosavybės metodo įtaka sumažėjo 52,02 tūkst. Eur, įvertinus kontroliuojamų subjektų 2017 m. veiklos rezultatus.

Rezervus sudaro tikrosios žemės vertės rezervas ir nekilnojamų kultūros vertybių vertės rezervas. Tikrosios vertės rezervas padidėjo perskaičiavus žemės vertę.

Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas

P19. Mokesčių pajamos pateikiamos aiškinamojo rašto priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte“. Mokestinės pajamos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 1 mln 110,51 tūkst. Eur. Reikšmingiau išaugo gyventojų pajamų mokestis – 762,49 tūkst. Eur, t. y. 10,2 proc. Tai įtakojo didesnis gyventojų pajamų mokesčio surinkimas bei mokesčių dalis skirta savivaldybėms. Turto mokesčiai padidėjo 305,78 tūkst. Eur, arba 3,9 karto. Tai įtakojo žemės mokesčio surinkimas bei didesnis nekilnojamo turto mokesčio tarifas. Kiti mokesčiai padidėjo 42,24 tūkst. Eur, padidėjus mokesčiui už valstybinius gamtos išteklius.

Socialinių įmokų pajamų Molėtų rajono savivaldybė neturi.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2017 m. lyginant su ankstesniais metais padidėjo 159,50 tūkst. Eur t. y. 1,9 proc. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“. Didžiąją dalį suteiktų paslaugų pajamų sudaro viešųjų įstaigų pajamos gautos iš teritorinės ligonių kasos atitinkamai pagal jų veiklą, taip pat kontroliuojamų biudžetinių įstaigų surinktos pajamos, kas sudaro 99,2 proc. visų pagrindinės veiklos kitų pajamų.

Aiškiamojo rašto priede „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“ rezultatas teigiamas dėl išaugusių nuomos pajamų bei suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamų. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo 70,11 tūkst. Eur t. y. 28,7 proc.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos, kurios mokamos už suteiktas paskolas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro baudų ir delspinigių pajamos gautos iš kitų subjektų. Informacija pateikiama aiškiamojo rašto priede „Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškiamojo rašto priede. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai nacionaline valiuta sudarė 4 530,65 tūkst. Eur.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai. Visa savivaldybės garantuojama skola laikoma neapibrėžtais įsipareigojimais. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos buvo įvertinta 183,04 tūkst. Eur, kurie parodyti užbalansinėje sąskaitoje. Sugrąžinta paskolos dalis pagal akcijų kiekį tenkanti Molėtų rajono savivaldybei per 2017 m. sudaro 9,57 tūkst. Eur. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 173,47 tūkst. Eur.

Molėtų rajono savivaldybės taryba 2012 m. vasario 23 d. sprendimu Nr.B1-8 garantavo kreditoriui, suteikusiai paskolą UAB „Utenos regiono komunalinių atliekų tvarkymo centras“. Dėl šio įvykio neapibrėžtasis įsipareigojimas Savivaldybės išdo nebalansinėje sąskaitoje užregistruotas, kai 2013 m. sausio 17 d., UAB „Utenos regiono komunalinių atliekų tvarkymo centras“ pasirašė sutartį dėl paskolos.

Informacija apie suteiktas garantijas:

Eil. Nr.	Molėtų rajono savivaldybės suteikta garantija (tūkst. Eur)	Akcijų kiekis, proc.	Gauta paskola pagal akcijų kiekį tenkanti Molėtų rajono savivaldybei (tūkst. Eur)	Grąžinta paskola pagal akcijų kiekį tenkanti Molėtų rajono savivaldybei	Paskolos likutis 2016-12-31 pagal akcijų kiekį tenkantis Molėtų rajono savivaldybei (tūkst. Eur)
1.	183, 04	13.652	183, 04	9,57	173,47

P26. Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu, nebuvo

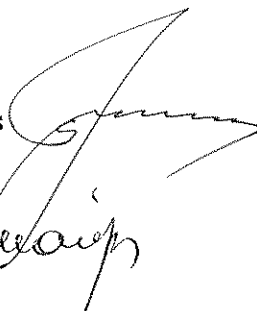
P27. Kontroliuojamų subjektų balansai pateikiami aiškiamojo rašto priede „Kontroliuojamų

viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ ir priede „Kontroliuojamų uždarujų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Detalizuota informacija apie kontroliuojamus ne VSS priede „Ataskaita apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus“.

P28. Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes visi konsoliduojami subjektai praėjusiais ataskaitiniais metais apskaitą tvarkė pagal VSAFAS.

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius



Saulius Jauneika

Finansų skyriaus vyr. specialistė,
vykdanti vedėjos funkcijas



Rūta Maigienė

Džiugita Eismantienė, 8-383-40062, d.eismantiene@moletai.lt
KFAR rengėjas

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g.
44

Adresas: Moletai, Vilniaus g. 44

Subjektų grupė užsiima

veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.284	1.334

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

1 Bendroji informacija

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	24
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	4
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	4
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	4
6	Asocijuotieji subjektai	2
7	Administruojami išteklių fondai	1
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	2

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bastas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.637,92	-22,61	-417,67	-42,53	-45,45	-1.618,05	-3.637,27
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.590,08	-21,45	-366,33				-2.876,98
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-857,42		-13,71				-121,26
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-50,10		-4,77			-685,79	-136,28
1.4	Komandiruočių	-6,42						-0,05
1.5	Transporto	-31,23		-5,70				-37,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-11,49						-3,42
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-12,59		-5,41			-605,88	-29,78
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų	-137,46						-1,89
1.9	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina	-65,35		-12,92		-5,12		-243,73
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo	-658,10		-5,00	0,00	-1,47	-0,50	-69,80
1.13	Kitų paslaugų	-197,29	-1,15	-2,47	-42,53	-38,86	-325,89	-113,19
1.14	Kitos	-20,40		-1,36				-3,35
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-2.698,35	-21,69	-385,86	-3,53	-5,45	-1.293,77	-2.702,78
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.648,75	-20,45	-348,05				-2.086,21
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-50,10		-4,97			-685,79	-138,73
3.1.3	Komandiruočių	-6,42						-0,05
3.1.4	Transporto	-31,23		-5,43				-39,55
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-11,49						-3,42
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-12,59		-5,41			-605,88	-35,35
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-86,81	-1,23	-12,81		-4,25		-222,28
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-434,20		-7,82	-3,53	-1,20	-2,11	-164,89
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-31,53						-0,48
3.1.12	Kitos išmokos	-385,23		-1,36				-11,82

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
				10	11	
1	2					
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1,151.55	-7,181.74	-5,383.12		-23,137.91
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-834.09	-5,619.59	-1,079.72		-12,388.25
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-93.73	-390.61	-55.68		-1,532.39
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-74.63	-324.19	-38.90		-1,314.66
1.4	Komandiruočių	-2.25	-8.01	-0.17		-16.90
1.5	Transporto	-3.82	-114.50	-38.33		-230.61
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1.79	-7.44	-6.90		-31.04
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-0.91	-13.81	-49.68		-718.06
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-3.75	-0.01			-143.10
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-33.74	-396.44	-121.44		-878.75
1.10	Socialinių išmokų	-0.80	-0.38	-3,712.03		-3,713.21
1.11	Nuomos			-0.40		-0.40
1.12	Finansavimo	0.00	-11.07	-169.16		-915.10
1.13	Kitų paslaugų	-94.24	-219.07	-110.28		-1,144.96
1.14	Kitos	-7.80	-76.64	-0.43		-110.47
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-1,147.11	-6,757.89	-4,853.80		-19,870.22
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-837.71	-5,628.44	-1,001.27		-11,570.90
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-81.09	-321.37	-38.29		-1,320.34
3.1.3	Komandiruočių	-3.15	-8.06	-0.18		-17.87
3.1.4	Transporto	-3.89	-110.85	-42.31		-233.27
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1.79	-6.42	-6.75		-29.88
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-0.91	-12.32	-48.66		-721.12
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-53.38	-382.13	-130.86		-893.76
3.1.8	Socialinių išmokų	-0.80	-0.38	-3,438.91		-3,440.09
3.1.9	Nuomos			-0.40		-0.40
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-152.88	-227.72	-138.22		-1,132.56
3.1.11	Sumokėtos palikanos					-32.01
3.1.12	Kitos išmokos	-11.50	-60.18	-7.94		-478.02

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarkos 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	-3.200.715	-22.173	-310.716	-343.368	-28.688	-1.435.238	-3.361.329
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.626.921	-19.138	-281.538				-2.606.672
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-895.802		-3.619				-142.655
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-47.678		-5.026			-622.862	-141.813
1.4	Komandiruočių	-1.858						-566
1.5	Transporto	-34.983		-10.299				-38.402
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-7.740						-7.858
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-60.308	-1.573		-234.279		-576.134	-24.596
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-11.408	-376	-5.382	-67.000	-1.223		-8.979
1.9	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina	-65.943		-841			-7.623	-243.822
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							-421
1.12	Finansavimo	-357.063		-3.000	-3.250	-1.200	-1.644	-31.244
1.13	Kitų paslaugų	-81.893	-1.086	-1.011	-38.839	-26.264	-226.975	-101.019
1.14	Kitos	-9.116						-13.282
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-2.194.873	-22.155	-320.321	-340.118	-33.681	-1.425.971	-2.502.136
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.598.296	-19.120	-285.570				-1.937.515
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-56.618		-5.023			-622.862	-129.846
3.1.3	Komandiruočių	-1.858						-566
3.1.4	Transporto	-36.987		-22.183				-38.260
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-7.740						-8.270
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-52.938	-1.573	-348	-234.279		-576.134	-33.259
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-73.064	-376	-4.962	-67.000	-1.223		-246.491
3.1.8	Socialinių išmokų			-841				
3.1.9	Nuomos							-421
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-292.530	-1.086	-1.594	-38.839	-32.458	-226.975	-96.968
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-72.842						-2.036
3.1.12	Kitos išmokos	0						-8.504

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446736
D/L 2017-05-29 16:07:39

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1,068,419	-6,999,726	-4,884,398	-21,654,769
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-707,939	-5,537,954	-853,601	-11,633,763
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-94,208	-364,636	-55,036	-1,555,957
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-59,789	-334,946	-41,348	-1,253,461
1.4	Komandiruočių	-2,065	-13,353	-732	-18,575
1.5	Transporto	-3,557	-105,761	-16,163	-209,164
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-721	-4,893	-3,893	-25,105
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-11,350	-12,910	-16,080	-937,231
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų surū	-9,008	-134	-809	-30,339
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-66,462	-298,404	-242,093	-998,327
1.10	Socialinių išmokų			-3,262,203	-3,263,044
1.11	Nuomos	-185		-115	-721
1.12	Finansavimo	-45,171	-23,563	-141,916	-608,050
1.13	Kitų paslaugų	-62,794	-205,893	-150,801	-896,575
1.14	Kitos	-5,170	-97,279	-99,609	-224,457
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-904,085	-6,675,450	-4,649,428	-19,068,420
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-681,385	-5,576,435	-860,370	-10,958,690
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-63,643	-326,552	-40,825	-1,245,370
3.1.3	Komandiruočių	-1,926	-14,189	-732	-19,272
3.1.4	Transporto	-3,553	-100,497	-16,500	-217,979
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1,066	-5,987	-3,893	-26,956
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-841	-12,910	-14,675	-926,957
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-49,280	-344,783	-88,241	-877,421
3.1.8	Socialinių išmokų			-3,347,976	-3,348,817
3.1.9	Nuomos			-130	-551
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-92,152	-204,067	-196,393	-1,183,062
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-74,878
3.1.12	Kitos išmokos	-10,240	-90,030	-79,693	-188,467

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		369,06	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		21,68	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		14,93	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		6,74	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-2,24	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-2,24	
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		388,50	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-344,12	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-33,60	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2,24	
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X	2,24	
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-375,48	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
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)		0,00	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		13,02	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		24,94	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		829,12	36,42
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		51,53	98,71
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		51,53	98,71
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)		22,75	-25,75
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		903,40	109,38
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-675,14	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-96,11	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-771,26	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-8,40	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
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)		-8,40	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		123,75	109,38
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		145,58	36,42

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

P3 Nemateriالیusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.234,61
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			171,91
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina			165,17
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			6,74
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-2,24
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			-2,24
4	Pergrupavimai (+/-)			-3,00
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			1.401,28
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.019,27
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-129,71
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		2,24
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		2,24
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-1.146,74
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			-8,40
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
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)			-8,40
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			246,15
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			206,94

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
465,51	533,75

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro :

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	5,98

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti	
1	2	3	4	5	6
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	80,47	4.190,58	26.181,12	35.164,77
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	13,00	502,52	1,13	99,11
2.1	Pirktų turto išsigijimo savikaina	13,00	190,35		34,91
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		312,17	1,13	64,20
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-62,81	-0,53	-19,22
3.1	Parduoto		-62,81		
3.2	Perduoto			0,00	
3.3	Nurašyto			-0,53	-19,22
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,86	-97,22	2.044,14
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	93,47	4.629,42	26.084,50	37.288,79
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-187,52	-6.298,43	-19.323,92
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		-1,13	-25,68
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-52,76	-348,61	-639,91
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	9,59	0,53	16,96
10.1	Parduoto	X	9,59		
10.2	Perduoto	X		0,00	
10.3	Nurašyto	X		0,53	16,96
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,25	80,20	0,00
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-530,44	-6.567,43	-19.972,56
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-574,87	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X			
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X			
18.3	Nurašyto	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X			
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-574,87	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-33,11	X	X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	41,70	X	X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X
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
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	8,59	X	X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	102,06	4.098,99	18.942,20	17.316,24
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	47,36	3.703,07	19.307,82	15.840,85

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	53,45	1.782,66	1.242,12	132,65
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		94,33	116,33	0,19
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		94,33	46,17	0,19
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina		0,00	70,17	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-25,53	-39,99	
3.1	Parduoto		-3,16	-11,36	
3.2	Perduoto			0,00	
3.3	Nurašyto		-22,37	-28,64	
4	Pergrupavimai (+/-)		5,15		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	53,45	1.856,61	1.318,46	132,84
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-1.389,27	-1.015,99	
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			0,00	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-142,61	-72,09	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		24,79	39,99	
10.1	Parduoto		3,16	11,36	
10.2	Perduoto			0,00	
10.3	Nurašyto		21,63	28,64	
11	Pergrupavimai (+/-)		-5,15		
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-1.512,24	-1.048,09	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0,27		
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-0,27		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	70,65	X	X	276,78
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	1,32
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	
25.2	Perduoto		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	70,65	X	X	278,10
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	124,10	344,10	270,37	410,94
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	124,10	393,11	226,13	409,43

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.336,89	4,49	765,71	3.072,15
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	56,20		48,33	1.901,67
2.1	Pirko turto įsigijimo savikaina	52,49		38,72	1.901,67
2.2	Neatlygininai gauto turto įsigijimo savikaina	3,71		9,61	0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-40,70		-12,37	0,00
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto	0,00		0,00	0,00
3.3	Nurašyto	-40,70		-12,37	
4	Pergrupavimai (+/-)	-3,40		-1,03	-2.144,92
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	0,00		0,00	
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.348,99	4,49	800,64	2.828,91
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.013,38	X	-240,65	X
8	Neatlygininai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	0,00	X	0,00	X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-84,21	X	-63,56	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	37,69	X	7,97	X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto	0,00	X	0,00	X
10.3	Nurašyto	37,69	X	7,97	X
11	Pergrupavimai (+/-)	3,40	X	1,75	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	0,00	X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.056,50	X	-294,49	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	X		
15	Neatlygininai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	0,00	X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlygininai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
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
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	292,49	4,49	506,15	2.828,91
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	323,51	4,49	525,07	3.072,15

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

F4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Stripsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		74.007,05
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		2.832,81
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		2.371,83
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		460,98
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-201,16
3.1	Parduoto		-77,33
3.2	Perduoto		0,00
3.3	Nurašyto		-123,83
4	Pergrupavimai (+/-)		-198,14
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		76.440,57
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-29.769,14
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X	-26,81
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.403,76
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	137,52
10.1	Parduoto	X	24,11
10.2	Perduoto	X	0,00
10.3	Nurašyto	X	113,41
11	Pergrupavimai (+/-)	X	80,45
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0,00
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-30.981,74
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-575,14
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-575,14
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	314,33
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	43,02
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	357,34
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		45.241,03
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		43.977,10

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti pastatai		
1	2	3	4	5		6
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	17,88		1,20		3.310,47
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	39,89		1,17		3.323,32

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
1	2	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
1	2	10	11	12	13
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434957

D/L 2018-03-22 17:35:52

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			3.329,56
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			3.364,38

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8.466,03	8.449,52

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	0,00

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tikslinčiais euru, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė		X	X	X	X
2	Kilnojamios kultūros vertybės				0,22	
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės		124,10	124,10		
4	Kitos kultūros vertybės					
5	Iš viso	X	124,10	124,10	0,22	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas
I	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikis finansinis turtas	70.25	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	70.25				
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
1.4	Kitas					
2	Trumpalaikis finansinis turtas					
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
2.4	Kitas					
3	Iš viso	70.25	0.00	0.00	0.00	0.00

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	0.00	0.00	0.00	70.25
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				70.25
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
1.4	Kitas				
2	Trumpalaikis finansinis turtas				
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
2.4	Kitas				
3	Iš viso	0.00	0.00	0.00	70.25

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434957

D/L 2018-03-22 17:35:52

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

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai 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	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
3.3	Biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,00	0,00

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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	0,89	1,76
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		0,00
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		0,00
2.7	Transporto priemonės		0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,89	1,76
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
3.3	Biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,89	1,76

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Všios sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

BIOLOGINIO TURTO, ĮVERTINTO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA ARBA NORMATYVINĖS KAINOMIS, VERTĖS
PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupė	Ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupė	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą	Iš viso
1	2	3	4	5	6
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6,11		6,11
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Prieauglio			X	
2.2	Įsigijimo				
2.3	Gauto nemokamai			X	
2.4	Pergrupavimo				
2.5	Nuvertėjimo atstatymo				
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Pardavimo			X	
3.2	Perdavimo			X	
3.3	Žemės ūkio produkcijos numatomo gavimo			X	
3.4	Nurašymo				
3.5	Nuvertėjimo				
3.6	Pergrupavimo				
3.7	Kitų priežasčių				
4	Kiti pokyčiai*				
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		6,11		6,11

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434957

D/L 2018-03-22 17:35:52

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	161,93	131,59
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0,15	0,15
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	630,77	632,95
6	Iš viso	792,84	764,68

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIŲ SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMŲ ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicetiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir gimnės inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igaliaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Valstybei nuosavybės teise priklausantių savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2,94						2,94
2	Valstybei nuosavybės teise priklausantių savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3,18						3,18

* Pildoma tik savivaldybės administracija.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147434957
2018-03-22 17:35:52

Materialusis ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Kiti pastatai	-92,25		
	Mašinos ir įrenginiai	0,61		
	Transporto priemonės	4,60		
	Iš viso	-87,04	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

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	39,80	43,67
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	3,33	10,80
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0,00	
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	15,95	17,47
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	20,53	15,40
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	39,80	43,67

Molėtų rajono savivaldybės Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147434957
 D/L 2018-03-22 17:35:52

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)	1.380,61	1.093,82	0,00	1.164,13	969,50	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	3,20	2,08		1,12	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	317,20	317,20	0,00	227,26	227,26	
1.2.1	Gautini mokesčiai	317,20	317,20		227,26	227,26	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	377,79	266,20		208,32	181,20	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	86,09			6,52		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	291,70	266,20		201,80	181,20	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą	0,00			0,00	0,00	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos	0,16					
1.5	Sukauptos gautinos sumos	564,41	507,28		617,44	558,26	
1.5.1	Iš biudžeto	470,21	469,99		462,52	462,30	
1.5.2	Kitos	94,20	37,29		154,91	95,97	
1.6	Kitos gautinos sumos	117,85	1,07		110,00	2,78	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.380,61	1.093,82	0,00	1.164,13	969,50	

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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 sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Iš valstybės biudžeto	13.643,65	10.715,08		-0,02	-2,52	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.642,16	88,09	1.582,41	-0,02	-2,52	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1,49	10.626,99	-1.582,41	0,00		
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00		0,00	0,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	10.426,59	1.165,15		0,00		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10.380,56	85,56	835,94	0,00		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	46,03	1.079,59	-835,94	0,00		
4	Iš kitų šaltinių	443,43	176,28		0,00	-29,90	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	424,59	118,91	9,97	0,00	-29,90	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	18,84	57,37	-9,97			
5	Iš viso finansavimo sumų	24.513,67	12.056,51		-0,02	-32,42	

* 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.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslinčiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID
D/L

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos		
1	2	8	9	10	11	12
1	Iš valstybės biudžeto	-9,618,80		-65,44	1,55	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-645,57		-0,21		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-8,973,23		-65,23	1,55	
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		
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-620,49		-1,12	0,50	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-425,48		-1,12		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-195,01			0,50	
4	Iš kitų šaltinių	-118,35			0,12	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-83,49				
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-34,86			0,12	
5	Iš viso finansavimo sumų	-10,357,64		-66,56	2,17	0,00

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 -2147434957
 2018-03-22 17:35:52

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	13
1	Iš valstybės biudžeto	14.673,51
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.664,34
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	9,17
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	10.970,63
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10.875,46
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	95,17
4	Iš kitų šaltinių	471,57
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	440,07
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	31,50
5	Iš viso finansavimo sumų	26.115,71

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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	
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	2.658,35	682,17	-138,13			-376,46		
1.1	Išleistos obligacijos								
1.2	Išleisti uždo vekseliai								
1.3	Gautos paskolos	2.658,35	682,17	-138,13			-376,46		
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5	Kiti įsipareigojimai								
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	376,46		138,13			-25,89		
2.1	Išleistos obligacijos								
2.2	Išleisti uždo vekseliai								
2.3	Gautos paskolos	376,46		138,13			-25,89		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5	Kiti įsipareigojimai								
3	Kiti įsipareigojimai	72,16		0,00			-15,19		
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	56,98		-37,98			18,99		
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	15,17		37,98			-34,18		
4	Iš viso	3.106,96	682,17	0,00			-417,54		

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147434957
 D/L 2018-03-22 17:35:52

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		2.825,93
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos		2.825,93
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		488,69
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		488,69
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Kiti įsipareigojimai		56,97
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		37,99
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		18,97
4	Iš viso		3.371,59

nos ir amortizuotos savikainos pirminio finans

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS 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	488,69	488,69
2	Nuo vieno iki dviejų metų	531,26	531,26
3	Nuo dviejų iki trejų metų	531,26	531,26
4	Nuo trejų iki ketverių metų	405,91	405,91
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	358,63	358,63
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	998,86	998,86
7	Iš viso	3,314,62	3,314,62

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus			489
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			489
2	Nuo vieno iki penkerių metų			1.827
3	Po penkerių metų			999
4	Iš viso paskolų (1+2+3)			3.315

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus 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	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus 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:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-0,40	-0,36
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
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		0,33
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		0,33
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	1.982,17	1.728,45
2.1	Žemė	1.633,13	1.661,55
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	0,00	0,00
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	114,92	0,00
2.7	Transporto priemonės	194,11	38,34
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	38,89	26,50
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1,13	2,06
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	6,52	5,52
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	6,52	5,52
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.988,69	1.734,29

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai				Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Gražinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Išpareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	6	
I	2	3	4	5	6		7=9-3-4+5+6
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų						
1	Valdžios sektorius						
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)						
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
2	Finansų įstaigos						
2.1	Bankai						
2.2	Nebankinės finansų įstaigos						
3	Nefinansų įstaigos						
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų						
4	Valdžios sektorius						
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)						
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
5	Finansų įstaigos						
5.1	Bankai						
5.2	Nebankinės finansų įstaigos						
6	Nefinansų įstaigos						
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų						
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)						
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	183,04		-9,57			
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	183,04		-9,57			

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147434957
 D/L 2018-03-22 17:35:52

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Eil. Nr.	Straipsniai	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų		
1	Valdžios sektorius		
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
2	Finansų įstaigos		
2.1	Bankai		
2.2	Nebankinės finansų įstaigos		
3	Nefinansų įstaigos		
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų		
4	Valdžios sektorius		
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
5	Finansų įstaigos		
5.1	Bankai		
5.2	Nebankinės finansų įstaigos		
6	Nefinansų įstaigos		
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų		
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)		
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų		173.47
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)		173.47

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslinėmis eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	21,66			5,03				
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	37,50	37,46		38,40	38,28			
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	84,57	1,41	8,67	139,48	0,26	12,88		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	684,65	152,03		615,93	159,67			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	18,99	0,00		20,39	20,39			
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	663,47	151,89		595,52	139,28			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	0,00			0,00				
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	2,19	0,14		0,02	0,00			
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	19,20	0,10		3,23	0,16			
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,00	0,00						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	19,20	0,10		3,23	0,16			
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+)	847,59	191,01	8,67	802,07	198,38	12,88		

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	8.247,03	7.484,54
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	8.247,03	7.484,54
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	411,79	106,01
2.1	Žemės mokestis	264,68	27,87
2.2	Paveldimo turto mokestis	9,57	10,56
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	137,54	67,57
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	54,13	11,89
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	37,09	0,66
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	17,03	11,23
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	8.712,95	7.602,44

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434957

D/L 2018-03-22 17:35:52

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	3.721,10	3.559,61
1.1	Pajamos iš rinkliavų	0,00	0,00
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	3.693,57	3.535,10
1.4	Kitos	27,53	24,51
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1,45	0,54
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.719,65	3.560,15

* 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.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

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	314,07	243,96
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	1,92	0,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	5,86	1,47
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	3,55	0,67
1.4	Nuomos pajamos	182,70	141,22
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	92,25	74,47
1.6	Kitos	27,80	26,13
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-0,11	0,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-41,64	-49,61
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-2,35	-2,46
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-1,07	
3.4	Paslaugų sąnaudos	-33,56	-31,15
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-4,66	-16,00
4	Kitos veiklos rezultatas	272,32	194,36

* 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.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

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	15,88	23,92
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	15,19	23,41
1.3	Palūkanų pajamos	0,69	0,51
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-27,10	-45,77
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,01	0,00
2.3	Palūkanų sąnaudos	-32,01	-45,76
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	4,92	
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-11,22	-21,85

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434957

D/L 2018-03-22 17:35:52

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	4.184,74	4.530,65
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	4.184,74	4.530,65

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNG TINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Strai psniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	10.558,12	10.134,97
I	Nematerialusis turtas	33,16	36,04
II	Materialusis turtas	10.522,32	10.096,29
III	Finansinis turtas	2,64	2,64
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	2.484,88	2.648,07
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	152,10	185,45
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	567,40	499,47
IV	Kitas trumpalaikis turtas	702,77	1,72
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.062,61	1.961,43
	Iš viso turto:	13.042,99	12.783,03
D	Nuosavas kapitalas	7.536,62	7.598,25
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	7.093,64	7.093,64
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	656,67	563,67
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-213,70	-59,06
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-61,64	-111,06
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-152,06	52,00
E	Dotacijos ir subsidijos	3.621,54	3.485,87
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	1.884,84	1.698,91
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1.272,74	1.294,55
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	612,09	404,37
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	13.042,99	12.783,03

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434957
D/L 2018-03-22 17:35:52

KONTROLIUOJAMŲ VIEŠŲJŲ ĮSTAIGŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	11,69	6,19
I	Nematerialusis turtas	0,00	0,26
II	Materialusis turtas	11,69	5,93
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	88,31	79,44
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	15,81	24,79
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	41,72	30,84
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	30,78	23,81
	Iš viso turto:	100,00	85,63
D	Nuosavas kapitalas	33,58	24,96
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	16,07	16,06
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	0,29	
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	17,22	8,90
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	8,32	1,28
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	8,90	7,62
E	Dotacijos ir subsidijos	35,19	55,79
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	31,23	4,88
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	31,23	4,88
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	100,00	85,63

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-12-31
188712799 - Molėtų rajono savivaldybės administracija
Lentelės pateiktinių duomenų valiutą: eurų

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvėtinis adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalinių įrašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte	Donacijų balansinė vertė laikotarpio rezultato, iš viso	Nuosavos kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	X	X	X	X		X
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	X	X	X		X
2.1.	VšĮ Molėtų ligoninė	Grauzinių g. 3, Molėtai	100,00	57.924,00	73.475,00	180.695,00	Ligoninių veikla
2.2.	VšĮ Molėtų greitosios pagalbos centras	Grauzinių g. 13, Molėtai	100,00	1.448,00	2.490,00	79.545,00	Greitoji medicininė pagalba
2.3.	VšĮ Molėtų rajono pūlinės sveikatos priežiūros centras	Grauzinių g. 2, Molėtai	100,00	9.086,00	1.500,00	254.340,00	Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	208,30	16.063,00	35.188,00	33.580,00	X
3.1.	VšĮ Molėtų turizmo ir verslo informacijos centras	Inturkės g. 4, Molėtai	100,00	16.060,00	30.324,00	26.271,00	Turizmo ir verslo informacija, konsultacija
3.2.	VšĮ Universalius dūnųfunkcinis centras "Kaimynystės namai"	Gedimino g. 10, Būtininkų mstl., Molėtų r. sav.	33,30	1,00	4.864,00	943,00	Išimtyklinis ugdymas, laisvalaikio organizavimas
3.3.	VšĮ Bendrystės namai	Papildinio g. 2, Inturkės k., Molėtų r. sav.	50,00	1,00		7.297,00	Socialinė veikla
3.4.	VšĮ Arino namai	Arino g. 20, Jonišio mstl., Molėtų r. sav.	25,00	1,00		4,00	Veikla nerykdyta
4	Vakšybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X			X
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	X	399,99	7.093.380,00	3.579.871,00	-61.637,00	7.536.615,00
5.1.	UAB Molėtų švara	Starybininkų g. 8, Molėtai	100,00	435.000,00		-9.765,00	627.079,00
5.2.	UAB Molėtų vanduo	Vilniaus g. 2a, Molėtai	100,00	2.923.594,00	2.705.214,00	-182.682,00	2.612.475,00
5.3.	UAB Molėtų autobusų parkas	Vilniaus g. 101, Molėtai	100,00	291.309,00		717,00	246.374,00
5.4.	UAB Molėtų šiluma	Mechanizatorių g. 7, Molėtai	99,99	3.443.477,00	874.657,00	130.093,00	4.050.687,00
6	Asocijuotieji subjektai	X	26,15	3.960,00	10.180.003,00	39.700,00	95.250,44
6.1.	UAB Utenos regiono atliekų tvarkymo centras	J. Basanavičiaus g. 59, Utena	13,65	3.959,00	10.180.002,00	33.863,00	94.617,44
6.2.	VšĮ Euroregiono ežerų krašties direktorato biuras	Ateities g. 23, Igralaina	12,50	1,00	1,00	5.837,00	633,00
7	Kiti subjektai	X	X	X	X		X
7.1	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X		X
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X		X
7.3	Kiti subjektai	X	45,00	70.245,89		-2.926,04	91.840,16
7.3.1.	VšĮ Alantos technologijų ir verslo mokykla		25,00	69.098,99		12.236,96	82.727,16
7.3.2.	UAB Maletūnas		20,00	1.146,90		-15.165,00	9.113,00