PATVIRTINTA
Molėtų rajono savivaldybės tarybos
2020 m. rugpjūčio 27 d.
sprendimu Nr. B1-227

# MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

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

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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 | 1 |
| 4 | Valstybės ir savivaldybių įmonės* | |
| 5 | Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės | 5 |
| 6 | Asocijuotieji subjektai | 3 |
| 7 | Administruojami išteklių fondai | 1 |
| 8 | Administruojami mokesčių fondai | |
| 9 | Kiti subjektai | 3 |

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

K-VSS-A-KK - Konsolidavimą VSS informacija

# Molėtų rajono savivaldybė,Moletai, Vilniaus g. 44 2019.12

| Kodas | Subjekto pavadinimas | Adresas | Teisinė forma | VSS teisinis statusas | Konsolidavimo lygis | Įsteigimo data | Įėjimo į konsolidavimo sąrašą data | Likvidavimo/reorganizavimo data |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 167597190 | Molėtų rajono ugniagesių tarnyba | Vilniaus g. 9, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2000-05-03 | 2010-01-01 | -- |
| 167598716 | Molėtų rajono Alantos senelių globos namai | Naujakurių g. 5, Alantos mstl. , Alantos sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2000-04-03 | 2010-01-01 | -- |
| 167599056 | Viešoji įstaiga Molėtų turizmo ir verslo informacijos centras | Inturkės g. 4, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Viešoji įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1998-04-21 | 2019-01-01 | -- |
| 188202764 | Molėtų krašto muziejus | Inturkės g. 4, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-07 | 2010-01-01 | -- |
| 188210526 | Molėtų kultūros centras | Inturkės g. 4, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-06-18 | 2010-01-01 | -- |
| 188670791 | Molėtų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba | Vilniaus g. 44, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2005-03-31 | 2010-01-01 | -- |
| 188712799 | Molėtų rajono savivaldybės administracija | Vilniaus g. 44, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2000-04-01 | 2010-01-01 | -- |
| 188713552 | Molėtų socialinės paramos centras | Vilniaus g. 45, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2001-12-10 | 2010-01-01 | -- |
| 190985787 | Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namai | Jaunimo g. 5, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1996-12-30 | 2010-01-01 | -- |
| 191227788 | Molėtų progimnazija | Jaunimo g. 1, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-04 | 2010-01-01 | -- |
| 191227820 | Molėtų gimnazija | Jaunimo g. 5, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1996-12-30 | 2010-01-01 | -- |
| 191227973 | Molėtų r. Alantos gimnazija | Antano Kriščiukaičio g. 3, Alantos mstl. , Alantos sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1996-12-30 | 2010-01-01 | -- |
| 191228160 | Molėtų r. Giedraičių Antano Jaroševičiaus gimnazija | Šiaulių g. 16, Giedraičių mstl., Giedraičių sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-04 | 2010-01-01 | -- |
| 191228356 | Molėtų r. Inturkės pagrindinė mokykla | Inturkės k., Inturkės sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-04 | 2010-01-01 | -- |
| 191228541 | Molėtų r. Joniškio mokykla-daugiafunkcis centras | Joniškio mstl. , Joniškio sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-04 | 2010-01-01 | -- |
| 191228694 | Molėtų r. Suginčių pagrindinė mokykla | Taikos g. 22, Suginčių k. , Suginčių sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1996-12-30 | 2010-01-01 | -- |
| 191231523 | Molėtų r. kūno kultūros ir sporto centras | P. Cvirkos g. 1, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1996-12-30 | 2010-01-01 | -- |
| 191231676 | Molėtų vienų mokykla | Vilniaus g. 57, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-07 | 2010-01-01 | -- |
| 191231719 | Molėtų "Vyturėlio" vaikų lopšelis-darželis | Vilniaus g. 57, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-04 | 2010-01-01 | -- |
| 191231861 | Molėtų "Saulutės" vaikų lopšelis-darželis | Liepų g. 11, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-07 | 2010-01-01 | -- |
| 193010413 | Molėtų rajono savivaldybės viešoji biblioteka | Inturkės g. 4, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1996-12-30 | 2010-01-01 | -- |
| 195491122 | Molėtų r. Kijelių specialusis ugdymo centras | Kijelių k. , Luokesos sen. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-07 | 2010-01-01 | -- |
| 195491656 | Molėtų pradinė mokykla | Vilniaus g. 78A, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2002-01-08 | 2010-01-01 | -- |
| 267596470 | Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė | Vilniaus g. 78A, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Viešoji įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1998-10-14 | 2010-01-01 | -- |
| 300618925 | Viešoji įstaiga Molėtų rajono greitosios medicinos pagalbos centras | Vilniaus g. 76, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Viešoji įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2006-11-27 | 2010-01-01 | -- |
| 303134121 | Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras | Vilniaus g. 76, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Viešoji įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2013-09-06 | 2014-01-01 | -- |
| 304834518 | Molėtų r. paslaugų centras | Vilniaus g. 44-2, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2018-04-26 | 2018-01-01 | -- |
| 304910414 | Molėtų r. švietimo pagalbos tarnyba | P. Cvirkos g. 1, Molėtų m. , Molėtų r. sav. | Biudžetinė įstaiga | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 2018-08-29 | 2018-01-01 | -- |
| M311 | Molėtų rajono savivaldybės turtas | Molėtai, Vilniaus g 44 | Įsteigtų fondai | Veikiantis | III konsolidavimo lygis | 1998-02-19 | 2010-01-01 | -- |

**Molėtų rajono savivaldybė,Moletai, Vilniaus g. 44**

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**
**PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-11 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | **ILGALAIKIS TURTAS** | | **59.749,55** | **56.908,15** |
| I | Nematerialusis turtas | P03 | 227,02 | 251,42 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 6,93 | 14,39 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 192,47 | 82,56 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | 27,63 | 154,46 |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 51.423,24 | 48.423,65 |
| II.1 | Žemė | | 85,32 | 72,91 |
| II.2 | Pastatai | | 23.765,77 | 22.672,70 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 20.314,44 | 16.992,64 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 124,10 | 124,10 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 393,62 | 257,18 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 291,62 | 324,31 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | 430,29 | 416,13 |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 226,22 | 261,82 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 758,36 | 489,36 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 5.033,50 | 6.812,49 |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | P05, P06 | 8.099,29 | 8.233,08 |
| III.1 | Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius | | 8.099,29 | 8.214,09 |
| III.1.1 | Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus | | 8.014,04 | 8.128,85 |
| III.1.2 | Investicijos į kitus subjektus | | 85,25 | 85,25 |
| III.2 | Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius | | | |
| III.3 | Po vienų metų gautinos sumos | | 0,00 | 18,99 |
| III.4 | Ilgalaikiai terminuotieji 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** | | **3.454,76** | **3.438,01** |
| I | Atsargos | P08 | 608,74 | 857,13 |
| I.1 | Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti | | 137,32 | 250,10 |
| I.2 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | 471,42 | 607,03 |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 87,77 | 81,62 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 1.579,02 | 1.286,38 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 380,52 | 214,40 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 20,38 | 0,00 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | P10 | 547,91 | 419,90 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 607,06 | 606,45 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 23,16 | 45,64 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 1.179,23 | 1.212,88 |
| | IŠ VISO TURTO | | 63.210,42 | 60.352,27 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Molėtų rajono savivaldybė,Moletai, Vilniaus g. 44

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
## PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **D** | **FINANSAVIMO SUMOS** | **P12** | **31.045,43** | **29.490,22** |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 16.551,01 | 16.038,41 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 0,00 | 0,00 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 13.628,88 | 12.623,89 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 865,54 | 827,92 |
| **E** | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | | **5.244,50** | **4.606,83** |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 2.689,03 | 2.762,69 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | P13, P14 | 2.689,03 | 2.743,70 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 18,99 |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 2.555,47 | 1.844,13 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | P13, P14 | 602,31 | 551,22 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | 0,00 | 0,57 |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | 37,60 | 53,37 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | 293,97 | 274,68 |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | 0,10 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 217,90 | 247,74 |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 1.329,65 | 657,49 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | P17 | 74,04 | 58,96 |
| **F** | **GRYNASIS TURTAS** | **P18** | **26.920,49** | **26.255,22** |
| I | Rezervai | | 360,30 | 355,09 |
| II | Nuosavybės metodo įtaka | | 553,35 | 652,09 |
| III | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 26.006,84 | 25.248,04 |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 758,80 | -413,90 |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 25.248,04 | 25.661,94 |
| G | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES | | 63.210,42 | 60.352,27 |

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius — (parašas) — Sigitas Žvinys
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja — (parašas) — Rūta Maigienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) — (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

# GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-11 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | 0,00 | 348,89 | 1,26 | 102,37 | 25.661,94 | 26.114,46 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | 4,94 | | X | | 4,94 | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 7 | Dalininku (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | 549,72 | -413,90 | 135,82 | |
| 9 | Kiti konsolidavimo pokyčiai | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | 0,00 | 353,83 | 1,26 | 652,09 | 25.248,04 | 26.255,22 | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | 13,29 | X | | | 13,29 | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | -8,08 | | X | | -8,08 | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 16 | Dalininku (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | -16,06 | -16,06 | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | -98,74 | 747,31 | 648,57 | |
| 18 | Kiti konsolidavimo pokyčiai | | 0,00 | | | | 27,55 | 27,55 | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | 0,00 | 359,04 | 1,26 | 553,35 | 26.006,84 | 26.920,49 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(parašas)

Sigitas Žvinys
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Rūta Maigienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## GRYNOJO TURTO KITI KONSOLIDAVIMO POKYČIAI

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų*

| Straipsniai | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Įeinantys subjektai | 0,00 | | | | 27,55 | 27,55 | |

Molėtų rajono savivaldybė,Moletai, Vilniaus g. 44

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
## PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-11 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 PINIGŲ SRAUTAI** | | **3.901,44** | **4.936,07** |
| I | Įplaukos | | 29.012,77 | 28.158,31 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 13.658,20 | 14.346,35 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 11.364,81 | 11.624,01 |
| I.1.2 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 2.251,65 | 2.677,65 |
| I.1.3 | Iš kitų šaltinių | | 41,74 | 44,69 |
| I.2 | Iš mokesčių | | 10.888,30 | 10.251,66 |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | 1,83 | 1,46 |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas | | 4.050,46 | 3.249,44 |
| I.5 | Gautos palūkanos | | | |
| I.6 | Kitos įplaukos | | 413,98 | 309,40 |
| II | Pervestos lėšos | | -945,07 | -1.046,10 |
| III | Išmokos | | -24.166,27 | -22.176,14 |
| III.1 | Bendrų valstybės paslaugų | | -2.828,32 | -2.579,96 |
| III.2 | Gynybos | | -31,15 | -24,60 |
| III.3 | Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos | | -466,59 | -417,99 |
| III.4 | Ekonomikos | | -287,01 | -40,26 |
| III.5 | Aplinkos apsaugos | | -69,37 | -35,45 |
| III.6 | Būsto ir komunalinio ūkio | | -1.645,97 | -1.694,68 |
| III.7 | Sveikatos apsaugos | | -3.726,59 | -2.896,87 |
| III.8 | Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija | | -1.281,82 | -1.163,38 |
| III.9 | Švietimo | | -7.521,25 | -7.074,23 |
| III.10 | Socialinės apsaugos | | -6.308,19 | -6.248,72 |
| B | **INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **-4.018,81** | **-4.676,47** |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -4.140,79 | -4.659,00 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| VI | Gauti dividendai | | 99,99 | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | 21,99 | -17,46 |
| C | **FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **83,73** | **-451,62** |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | 500,00 | 450,00 |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | -514,93 | -471,40 |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 106,56 | 44,29 |
| V | Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | -7,90 | -474,48 |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | -0,04 |
| D | **VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI** | | | |
| I | **Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)** | | **-33,65** | **-192,02** |
| II | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | **1.212,88** | **1.404,90** |
| III | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje** | | **1.179,23** | **1.212,88** |

| Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius | (parašas) | Sigitas Žvinys |
|---|---|---|
| (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) | | (vardas ir pavardė) |
| Finansų skyriaus vedėja | (parašas) | Rūta Maigienė |
| (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) | | (vardas ir pavardė) |

Molėtų rajono savivaldybė,Moletai, Vilniaus g. 44

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147412104
DĮL 2020-05-11 15:54:58

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
## PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-11 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** | | **27.339,50** | **25.547,76** |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 11.678,47 | 11.269,40 |
| II | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 15.661,03 | 14.278,36 |
| II.1 | Mokesčių pajamos | P19 | 10.909,05 | 10.172,24 |
| II.1.1 | Pelno ir pajamų | | 10.425,33 | 9.728,96 |
| II.1.2 | Prekių ir paslaugų | | | |
| II.1.3 | Kitų mokesčių | | 483,73 | 443,28 |
| II.2 | Socialinių įmokų pajamos | | | |
| II.3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 4.751,98 | 4.106,12 |
| B | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | P22 | **-26.968,85** | **-26.222,42** |
| I | BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ | | -4.556,24 | -4.258,46 |
| II | GYNYBOS | | -33,74 | -22,39 |
| III | VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS | | -488,93 | -441,89 |
| IV | EKONOMIKOS | | -295,02 | -358,37 |
| V | APLINKOS APSAUGOS | | -75,37 | -36,59 |
| VI | BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO | | -1.557,63 | -1.726,53 |
| VII | SVEIKATOS APSAUGOS | | -4.419,23 | -3.988,55 |
| VIII | SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA | | -1.386,94 | -1.357,66 |
| IX | ŠVIETIMO | | -7.844,29 | -7.396,49 |
| X | SOCIALINĖS APSAUGOS | | -6.311,47 | -6.635,50 |
| C | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **370,64** | **-674,67** |
| D | **KITOS VEIKLOS REZULTATAS** | | **303,34** | **270,30** |
| E | **FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS** | P23 | **73,32** | **-16,49** |
| F | **APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | **0,00** | **6,96** |
| G | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **747,31** | **-413,90** |
| H | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | **-98,74** | **549,72** |
| I | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **648,57** | **135,82** |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | 648,57 | 135,82 |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

| | | |
|---|---|---|
| Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius | | Sigitas Žvinys |
| (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |
| Finansų skyriaus vedėja | | Rūta Maigienė |
| (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |

# MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

# MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2019 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 teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

Molėtų rajono savivaldybė įgyvendina vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. 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 2019 metų savivaldybės veiklai, nebuvo.

Vidutinis darbuotojų skaičius, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 21 darbuotoju.

Vidutinis darbuotojų skaičius:

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|
| 1 267 | 1 288 |

Tolesnę įstaigų veiklą gali paveikti nepakankamas 2019 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti. Svarbi informacija, galinti daryti įtaką ateinančių laikotarpių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenims, nuolatinis mokinių skaičiaus mažėjimas nulemiantis mokyklų reorganizavimą.

Svarbi sąlyga, kuri įtakojo ataskaitinio laikotarpio konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, yra ta, kad pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 22 dalį nuo 2019 m. sausio 1 d. prie viešojo sektoriaus subjektų priskiriami pelno nesiekiantys juridiniai asmenys, kuriems savivaldybė daro lemiamą poveikį. Pagal minėto įstatymo nuostatas, viešoji įstaiga Molėtų rajono turizmo ir verslo informacijos centras tapo viešojo sektoriaus subjektu. Įeinančio

subjekto į konsolidavimo schemą finansinės ataskaitos į VSAKIS pateiktos metiniame 2019 metų periode(2019.12). Likviduotų viešojo sektoriaus subjektų 2019 metais nebuvo.

2019 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 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 | 1 |
| 4. | Valstybės ir savivaldybių įmonės* | |
| 5. | Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės | 5 |
| 6. | Asocijuotieji subjektai | 3 |
| 7. | Administruojami išteklių fondai | 1 |
| 8. | Kiti subjektai | 3 |

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

Investicijos į kontroliuojamus subjektus(kuriuose savivaldybė tiesiogiai ar netiesiogiai per kitus kontroliuojamus subjektus turi daugiau nei 50 proc. balsų dalyvių susirinkime), asocijuotuosius subjektus (kuriuose savivaldybė tiesiogiai ar netiesiogiai per kontroliuojamus subjektus turi 20 proc. ar daugiau balsų dalyvių susirinkime), investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą (kuriuose savivaldybė tiesiogiai ar netiesiogiai per kitus kontroliuojamus subjektus turi mažiau nei 20 proc. balsų dalyvių susirinkime), savivaldybės įmones bei viešąsias sveikatos įstaigas (kuriose savivaldybės įgyvendina savininko teises) Administracijos apskaitoje pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina. Vėliau apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos: investicijos į viešąsias sveikatos įstaigas, priskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų – savikainos metodu, investicijos į viešąsias įstaigas nepriskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų, savivaldybės įmones, kontroliuojamus bei asocijuotuosius subjektus – nuosavybės metodu, investicijos į parduoti laikomą turtą – tikrąja verte.

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, Suginčiai, Molėtų rajono savivaldybė |
| 11. | Videniškių seniūnija | Videniškių k., Molėtų rajono savivaldybė |

## II. APSKAITOS POLITIKA

### Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2019 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 viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą.

### 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 2019 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. Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų

sąrašas patvirtintas savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. lapkričio mėn. 19 d. įsakymu Nr.B6-954 ir pateiktas finansų ministro 2020 m. sausio mėn. 30 d. įsakymu Nr.1K-18 patvirtintoje 2019 metų konsolidavimo schemoje. 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 VSAKIS sistemoje, pagal finansų ministro 2019 m. gruodžio 23 d. Nr. 1K-403„Dėl 2019 m. konsolidavimo kalendoriaus patvirtinimo".

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, yra šie: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbumo. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

## 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, gelžbetoniai, akmens | 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 inventorius | 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 ištekliai".

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 grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios 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-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18- uoju 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-uoju VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uoju 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, atkuriama 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 vienarūšes 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 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų reikšmingumo kriterijaus vertinė išraiška: apskaitos klaida – 158,03 tūkst. Eur, reikšminga informacija – 63,21 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. Rankiniais įrašais atliktas klaidų taisymas už praeitus laikotarpius. Atlikti rankiniai įrašai dėl perduoto finansavimo iš savivaldybės biudžeto kitoms VSS grupėms.

Apskaitos politikos keitimo 2019 m. nebuvo.

**P02. Informacija pagal veiklos segmentus.**

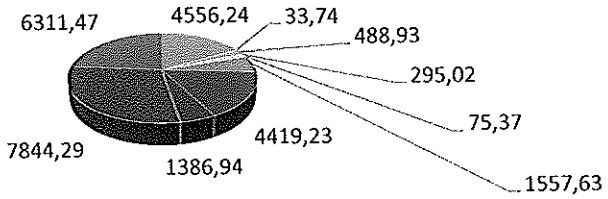
Informacija pagal veiklos segmentus ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede „Informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo – 746,43 tūkst. Eur, t. y. 2,8 proc. Reikšmingiausia suma, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sąnaudos padidėjo švietimo segmente – 447,8 tūkst. Eur, t. y. 6,1 proc. Sveikatos segmente padidėjo 430,68 tūkst. Eur, t. y. 10,8 proc. Sąnaudos, susijusios su bendrų valstybės paslaugų segmentu, padidėjo 297,78 tūkst. Eur, t. y. 7,0 proc. Tai įtakojo naujai priimto

Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo nuostatos ir minimalios algos pakilimas, komunalinių paslaugų, prekių bei atsargų ženklus kainų kilimas.

2019 m. informacija pagal pagrindinės veiklos segmentus tūkst. Eur, parodoma lentelėje:

| **PAGRINDINĖS VEIKLOS SEGMENTAI** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS, tūkst. Eur** |
|---|---|
| BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ | 4556,24 |
| GYNYBOS | 33,74 |
| VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENINĖS APSAUGOS | 488,93 |
| EKONOMIKOS | 295,02 |
| APLINKOS APSAUGOS | 75,37 |
| BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO | 1557,63 |
| SVEIKATOS APSAUGOS | 4419,23 |
| SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA | 1386,94 |
| ŠVIETIMO | 7844,29 |
| SOCIALINĖS APSAUGOS | 6311,47 |
| **IŠ VISO:** | **26968,85** |

2019 m. pagrindinės veiklos segmentų struktūra tūkst. Eur pavaizduota diagramoje:




- BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ
- GYNYBOS
- VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENINĖS APSAUGOS
- EKONOMIKOS
- APLINKOS APSAUGOS
- BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO
- SVEIKATOS APSAUGOS
- SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA
- ŠVIETIMO
- SOCIALINĖS APSAUGOS

Per ataskaitinį laikotarpį Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos sudarė 14 729,06 tūkst. Eur, t.y. 54,6 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 1 359,06 tūkst. Eur arba 10,2 proc. Tai nulėmė padidėjusi minimali mėnesinė alga, suteiktų kvalifikacinių klasių bei nustatytų koeficientų, priedų už stažą perskaičiavimas.

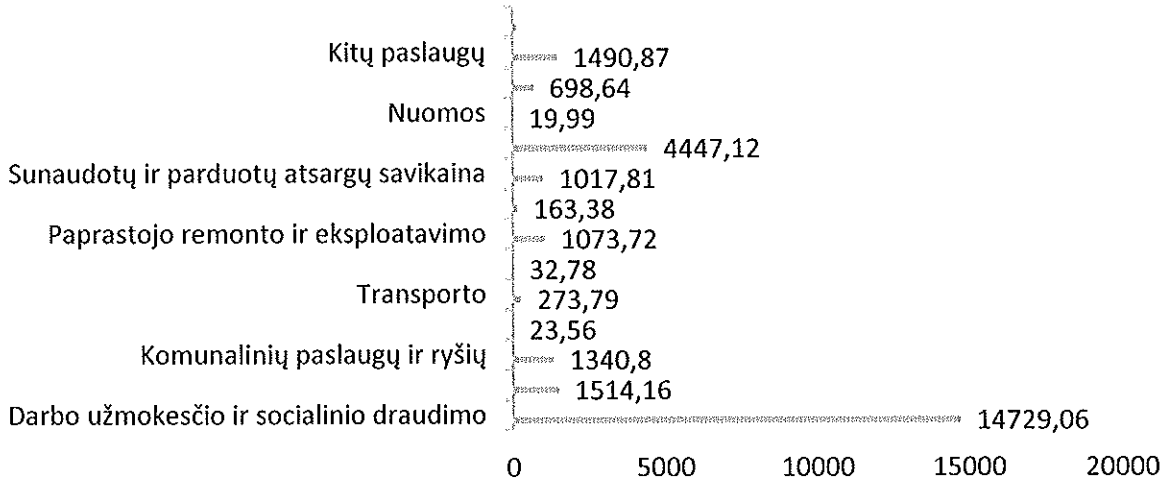
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų 2019 metais priskaičiuota 1 514,16 tūkst. Eur , t. y. 5,6 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų. Didesnė dalis, 924,05 tūkst. Eur, tenka bendrų valstybės paslaugų segmentui. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lygios 1 340,80 tūkst. Eur, t. y. 5,0 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų. Didesnė dalis sudaro būsto ir komunalinio ūkio segmente – 632,53

tūkst. Eur. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų 2019 metais tenka 1 073,72 tūkst. Eur, t. y. 4,0 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų. Daugiausia tenka, 735,58 tūkst. Eur, būsto ir komunalinio ūkio segmentui.

2019 m. pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra detalizuojama lentelėje:

| Sąnaudų pavadinimas | Suma tūkst. Eur | Procentai nuo bendros sumos |
|---|---|---|
| Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | 14729,06 | 54,6 |
| Nusidėvėjimo ir amortizacijos | 1514,16 | 5,6 |
| Komunalinių paslaugų ir ryšių | 1340,80 | 5,0 |
| Komandiruočių | 23,56 | 0,1 |
| Transporto | 273,79 | 1,0 |
| Kvalifikacijos kėlimo | 32,78 | 0,1 |
| Paprastojo remonto ir eksploatavimo | 1073,72 | 4,0 |
| Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | 163,38 | 0,6 |
| Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | 1017,81 | 3,8 |
| Socialinių išmokų | 4447,12 | 16,5 |
| Nuomos | 19,99 | 0,1 |
| Finansavimo | 698,64 | 2,6 |
| Kitų paslaugų | 1490,87 | 5,5 |
| Kitos | 143,17 | 0,5 |
| **Iš viso:** | **26968,85** | **100,0** |

2019 m. pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra, tūkst. Eur pavaizduota diagramoje:




**Pinigų srautų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai:**

Konsoliduotoje savivaldybės pinigų srautų ataskaitoje rodoma žemesnio lygio pinigų srautų ataskaitoje rodomų pervestų lėšų suma eliminavus tarpusavio pervedimus. Pinigų srautai grupuojami

į pinigų srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos. Šioje ataskaitoje yra parodomos visos Savivaldybės piniginės įplaukos (tiek biudžeto, tiek ir ne biudžeto).

Pagrindinės veiklos pinigų srautai rodo, iš kokių Savivaldybės pagrindinės veiklos sričių gaunamos pinigų įplaukos ir daromos išmokos. Pagrindinės veiklos pinigų srautai apskaičiuojami iš viešojo sektoriaus subjekto pagrindinės veiklos įplaukų atėmus pagrindinės veiklos pervestas lėšas ir išmokas.

2019 metais pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 24 166,27 tūkst. Eur (2018 m. 22 176,14 tūkst. Eur). Viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms buvo išleista didžioji dalis lėšų 14 071,85 tūkst. Eur, t. y. 58,2 proc. visų išmokų, iš kurių daugiausiai teko:

- švietimo funkcijai – 6 241,02 tūkst. Eur, 44,4 proc. visų darbo užmokesčio išmokų;
- sveikatos apsaugos funkcijai – 2 958,26 tūkst. Eur, 21,0 proc. visų darbo užmokesčio išmokų.

Atsižvelgiant į tai, kad į Savivaldybės konsoliduotąsias finansines ataskaitas įtraukiamos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų finansinės ataskaitos, pažymėtina, kad didžioji dalis sveikatos apsaugos funkcijai tekusių darbo užmokesčio sąnaudų finansuojama ne iš Savivaldybės biudžeto, o iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

Didelė lėšų dalis – 6 308,19 tūkst. Eur, t. y. 26,1 proc. nuo visų išmokų išleista socialinėms išmokoms mokėti.

**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 sumažėjo 24,40 tūkst. Eur. Nematerialiojo turto sumažėjimą įtakojo infrastruktūros atnaujinimui parengtų projektų amortizacija. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai sumažėjo 126,83 tūkst. Eur.

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

Per 2019 m. buvo apskaičiuota 131,58 tūkst. Eur nematerialiojo turto amortizacija ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacija sudarė 1 371,70 tūkst. Eur. 71,0 proc. sukauptos amortizacijos sudaro kitas nematerialusis turtas, 29,0 proc. sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Nematerialusis turtas 2019 m. nebuvo nuvertintas.

Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 792,77 tūkst. Eur, t. y. 274,05 tūkst. Eur daugiau lyginant su praėjusiais metais. Tai yra programinė įranga, projektai, detalieji planai ir kt. Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo

teise perduoto kitiems subjektams turto likutinės vertės atidavimo momentu neliko. Pagal finansinės nuomos(lizingo) sutartis savivaldybė nematerialiojo turto neturi.

**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 – 2 999,59 tūkst. Eur. Lyginant atskiras turto grupes, padidėjo infrastruktūros ir kiti statiniai, suma - 3 321,8 tūkst. Eur. Šį pokytį nulėmė užbaigta objektų renovacija ir suma perkelta iš nebaigtos statybos grupės.

Vykdomi tęstiniai projektai, kaip Molėtų kultūros namų rekonstravimas, Molėtų miesto centrinės dalies kompleksinis sutvarkymas, Molėtų r. Joniškio mokyklos – daugiafunkcio centro pastato renovacijos užbaigimas, viešosios infrastruktūros gerinimas ir kita.

Pastatai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 46,2 proc. (23 765,77 tūkst. Eur), infrastruktūros ir kiti statiniai – 39,5 proc. (20 314,44 tūkst. Eur) viso ilgalaikio materialaus turto likutinės vertės. Per 2019 m. buvo apskaičiuota 1382,58 tūkst. Eur materialiojo turto nusidėvėjimo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas nusidėvėjimas sudarė 33 471,83 tūkst. Eur.

Per 2019 m. ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 4 594,66 tūkst. Eur, o parduoto, perduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vertė sudarė 734,31 tūkst. Eur. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, ataskaitinio laikotarpio įsigijimo savikaina yra 8 504,21 tūkst. Eur. Didžiausią dalį sudaro infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, medicininė įranga. Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto nėra. Paskutinė žemės tikrosios vertės nustatymo data 2019.12.31 pagal VĮ ,,Registrų centras'' žemės vertinimo duomenis.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausantį turtą pateikiama aiškinamojo rašto priede „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje". Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomas ilgalaikis materialusis turtas yra Utenos apskrities administracijos perduotas garažas, bei įvairūs hidrotechniniai melioracijos įrenginiai, siurblinės, drenažai, melioracijos grioviai, pylimai, žemė.

Pagal panaudos sutartis registruotas turtas 2019 m. apskaitoje sudaro 1 706,46 tūkst. Eur . Pagal panaudą valdomas turtas yra apskaitomas užbalansinėse sąskaitose. Didžiąją dalį turto pagal panaudos sutartis sudaro žemė -1 676,29 tūkst. Eur, likusi dalis 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", VŠĮ Molėtų turizmo ir verslo informacijos centras ir 4 uždarąsias akcines bendroves, kuriose savivaldybei priklauso daugiau negu 50 procentų akcijų: UAB „Molėtų švara", UAB „Molėtų vanduo", UAB „Molėtų autobusų parkas", UAB „Molėtų šiluma".

Ilgalaikis finansinis turtas, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 133,79 tūkst. Eur. 160,6 tūkst. Eur VŠĮ Molėtų turizmo ir verslo informacijos centro dalininko įnašas iškeltas iš kontroliuojamų ne VSS subjektų į kontroliuojamus VSS subjektus ir 11,4 tūkst. Eur rezultatas nurašytas į nuostolius. VŠĮ Bendrystės namai nuosavybės dalis padidinta dėl gauto 4,8 tūkst Eur pelno. Įvertinus metinius rezultatus 50,41 tūkst. Eur sumažėjo UAB „Molėtų vanduo" nuosavas kapitalas. UAB „Molėtų šiluma" 2019 m. baigė su 86,21 tūkst. Eur nuostoliu, bet padidino rezervus. UAB „Molėtų švara" 2019 m. gavo 8,53 tūkst. Eur pelno, UAB „Molėtų autobusų parkas" – 10,45 tūkst. Eur. 40,14 tūkst. Eur padidėjo investicijos į asocijuotus subjektus, įvertinus UAB Utenos RAC rezultatą nuosavybės metodo įtaka.

Kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių ir valstybės ir savivaldybės įmonių jungtinės finansinės būklės ataskaita (balansas) sudaromas sumuojant visų kontroliuojamų subjektų finansinės būklės ataskaitos (balanso) finansines eilutes. Finansinio turto straipsnyje parodyta Savivaldybei tenkanti akcijų dalis, o jungtinėje finansinės būklės ataskaitoje parodyta 100 proc. įmonių kapitalo.

Kontroliuojantysis subjektas savo atskirose finansinėse ataskaitose investicijas į konsoliduojamus subjektus rodo taikydamas savikainos metodą, o investicijas į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus – taikydamas nuosavybės metodą. Kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaitos (balansai) pateikti šio aiškinamojo rašto priede.

Kontroliuojamų subjektų balansai pateikiami aiškinamojo rašto priede „Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)" ir priede „Kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)".

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

**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 2019 metus nepakito.

**P08. Atsargos.**

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 248,39 tūkst. Eur dėl ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti. Informacija

pateikiama aiškinamojo rašto priede „Atsargų vertė pagal grupes".

Didžiausią atsargų dalį sudaro ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti – 471,42 tūkst. Eur, tai yra - 77,4 proc. visų atsargų. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius, suma 133,35 tūkst. Eur, sudaro 21,9 proc visų atsargų.

Materialusis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį, pripažintas nereikalingu savivaldybės funkcijoms vykdyti. 2019 m. parduotų pastatų balansinė vertė 154,57 tūkst. Eur. Šio turto pardavimo pajamos 116,04 tūkst. Eur, transporto priemonių pardavimo pajamos - 4,70 tūkst. Eur

**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. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išankstiniai apmokėjimai tiekėjams padidėjo tik 6,15 tūkst. Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai ES projektui „Kompleksinių paslaugų šeimai prieinamumas", VŠĮ Kaimynystės namai ir VŠĮ Skudutiškio akademijai perduotas avansas, kuris sudaro 11,06 tūkst. Eur, edukacinių erdvių kūrimas Molėtų gimnazijoje projekto įrangos tiekėjams ir kita.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro automobilių civilinės atsakomybės ir KASKO draudimas, spaudos prenumerata. Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 2019 m. nebuvo skaičiuotas.

**P10. Per vienerius metus gautinos sumos.**

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2019 m. gruodžio 31 d. nepervedė į savivaldybės iždo sąskaitą – 380,52 tūkst. Eur pajamų iš mokesčių. Ši suma užregistruota kaip gautina suma. 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 sukauptų gautinų sumų augimą daugiausiai įtakojo Molėtų rajono savivaldybės iždo užregistruotos gautinos sumos už apskaičiuotus, bet dar nesumokėtus mokesčius. Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaityta nebuvo.

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 33,65 tūkst. Eur. Didžiąją piniginių lėšų dalį sąskaitose sudaro savivaldybės iždo 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".

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto padidėjo 512,6 Tūkst. Eur; Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 1 004,99 tūkst. Eur; kitų šaltinių – 37,62 tūkst. Eur.

Finansavimo sumų likutis finansinės būklės ataskaitoje parodo ne tik nepanaudotą finansavimo likutį pinigais, o finansavimo sumų likutį kuris dar neatnešė ekonominės naudos. Finansavimo sumų likutį sudaro: ilgalaikio turto likutinė vertė, sumokėti išankstiniai apmokėjimai, atsargų likutis. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto konsoliduotose ataskaitose nelieka, nes Savivaldybei šios lėšos yra ne finansavimo sumos, o pajamos.

Ataskaitos pergrupavimų skiltyje parodyti pergrupavimai dėl finansavimo sumų paskirties pasikeitimo rezultato neįtakojo.

**P13. Įsipareigojimai.**

Finansinių įsipareigojimų pokytis per 2019 m. pateiktas šio aiškinamojo rašto priede „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį periodą".

2019 m. gruodžio 31 d. savivaldybės ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis sudaro 3 291,34 tūkst. Eur, lyginant su praėjusių metų 2018 m. gruodžio 31 d. sumažėjo – 22,58 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį prisiimta įsipareigojimų už 517,81 tūkst. Eur, įvykdyta įsipareigojimų 550,64 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, tenkančios savivaldybės gyvenamojo būsto renovacijai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai ši paskola sudaro 280,33 tūkst. Eur. 17,81 tūkst. Eur iš ilgalaikių skolinių įsipareigojimų iškelta į trumpalaikius skolinius įsipareigojimus einamųjų 2020 m. dalį ir 16,72 tūkst. Eur buvo grąžinta 2019 m.

Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai(18,99 tūkst. Eur) – 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. 18,99 tūkst. Eur išmokėta 2019 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, Luminor Bank AS, Šiaulių bankas ir AB SEB bankai, tai sudaro 100 proc. visų gautų paskolų. Ilgalaikių paskolų likutis pagal bankus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

DANSKE bankas – 914,78 tūkst. Eur,

Luminor Bank AS – 536,38 tūkst. Eur,

Šiaulių bankas – 450,00 tūkst. Eur,

AB SEB bankas – 1 090,85 tūkst. Eur.

Savivaldybės gautos paskolos yra su kintama palūkanų norma. Visos paskolos su kintama palūkanų norma sudaro 2 992,02 tūkst. Eur gautų savivaldybės paskolų. Kintamas palūkanas sudaro kintama palūkanų dalis ir pastovi marža.

**P16. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.**

Visa savivaldybės garantuojama skola laikoma neapibrėžtais įsipareigojimais. Suteikta Savivaldybės garantija nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios buvo įvertinta 160,67 tūkst. Eur(sutartis iki 2035 m. gruodžio 31 d. ilgalaikei paskolai UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras''), kuri parodyta aiškinamojo rašto priede Nr.16. Sugrąžinta paskolos dalis pagal akcijų kiekį tenkantį Molėtų rajono savivaldybei per 2019 m. sudaro 12,80 tūkst. Eur. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 616,50 tūkst. Eur. Lyginant 2018 m., suteiktos garantijos ženkliai padidėjo. Tai įtakojo naujai pasirašytos sutartys:

Iki 2029 m. liepos 5 d. ilgalaikei paskolai UAB „Molėtų švara'', suteikta garantija 455,83 Tūkst. Eur;

Iki 2029 m. gruodžio 31 d. ilgalaikei paskolai UAB „Molėtų vanduo'', numatyta suteikti 164,20 tūkst. Eur garantija.

Savivaldybės suteiktos garantijos dėl paskolų, t. y. netiesioginiai Savivaldybės turtiniai įsipareigojimai grąžinti visą paskolos sumą ar jos dalį kreditoriams už skolininkus, kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja Savivaldybė, jeigu šie nevykdo paskolos sutartyje arba kituose įsipareigojimuose skolos dokumentuose numatytų įsipareigojimų arba juos vykdo ne visus.

**P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos.**

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas". Trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo dėl padidėjusių tiekėjams mokėtinų sumų, kurios padidėjo 656,83 tūkst. Eur arba 1,7 karto. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 2019 metų gruodžio mėnesio skolos už įvairias paslaugas, komunalinio ūkio ir gatvių priežiūrą. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 672,16 tūkst. Eur arba 2,0 karto. Tai padidino pagal VIPA sutartis priskaityta grąžinti 518,01 tūkst. Eur dotacija LR finansų ministerijai.

Didžiausią dalį sukauptų mokėtinų sumų sudaro atostoginių sąnaudos(676,09 tūkst. Eur) ir kitos sukauptos mokėtinos sumos(615,57 tūkst. Eur), t. y. 79,7 proc. visų trumpalaikių mokėtinų

sumų.

**P18. Grynasis turtas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės turto suma didesnė už finansavimo sumas ir įsipareigojimus, todėl grynasis turtas sudaro 26 920,49 tūkst. Eur, t. y. 42,6 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 padidėjo 665,27 tūkst. Eur dėl einamųjų metų perviršio. Grynąjį turtą sudaro: VSS sukauptas perviršis -26 006,84 tūkst. Eur, nuosavybės metodo įtaka – 553,35 tūkst. Eur ir rezervai – 360,30 tūkst. Eur.

Nuosavybės metodo įtaka sumažėjo 98,74 tūkst. Eur, įvertinus kontroliuojamų subjektų 2019 m. veiklos rezultatus. Nuosavybės metodo įtaka – parodo koks yra kontroliuojamų subjektų nuosavas kapitalas ir dotacijos, tenkančios kontroliuojančiam subjektui(atėmus investicijų įsigijimo savikainą).

Rezervus sudaro tikrosios žemės vertės rezervas ir nekilnojamų kultūros vertybių vertės rezervas. Tikrosios vertės rezervas parodo kiek žemės, kultūros vertybių ar kitų vertybių tikroji vertė yra didesnė nei šio turto įsigijimo savikaina(tikrosios vertės rezervas negali būti neigiamas).

**Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas**

**P19. Mokesčių pajamos.**

Mokesčių pajamos pateikiamos aiškinamojo rašto priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte“. Mokestinės pajamos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 736,81 tūkst. Eur. Reikšmingiau išaugo gyventojų pajamų mokestis – 696,37 tūkst. Eur, t. y. 7,2 proc. Tai įtakojo minimalios mėnesinės algos (MMA) didėjimas, gyventojų mokesčių dalis skirta savivaldybėms. Turto mokesčiai padidėjo nežymiai 32,95 tūkst. Eur, arba 8,4 proc. Kiti mokesčiai padidėjo 7,49 tūkst. Eur. Socialinių įmokų pajamų Molėtų rajono savivaldybė neturi.

**P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2019 m. lyginant su ankstesniais metais padidėjo 645,86 tūkst. Eur t. y. 15,7 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 99,6 proc. visų pagrindinės veiklos kitų pajamų.

Aiškinamojo rašto priede „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“ rezultatas teigiamas dėl sumažėjusių sąnaudų bei padidėjusių pajamų lyginant su praėjusiu laikotarpiu. Kitos veiklos pajamos padidėjo 27,63 tūkst. Eur t. y. 9,9 proc.

**P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.**

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos, kurios mokamos už suteiktas paskolas bei baudų ir delspinigių sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro baudų ir delspinigių, dividendų bei palūkanų pajamos gautos iš kitų subjektų. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos". Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas teigiamas(73,32 tūkst. Eur) dėl gautų dividendų.

**P24. Finansinės rizikos valdymas.**

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priede. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai nacionaline valiuta sudarė 5 244,50 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 637,67 tūkst Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 24 priede.

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) Nuolat vykdoma griežta vidinė lėšų kontrolė;
2) Pateikti prašymą Finansų ministerijai dėl trumpalaikės paskolos skyrimo.

Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu, nebuvo.

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 Sigitas Žvinys

Finansų skyriaus vedėja Rūta Maigienė

Džiugita Eismantienė, 8-383-40062, d.eismantiene@moletai.lt
Konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinio rengėja

1D
D/L

**P2 Informacija pagal segmentus**

**ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | Segmentai | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gynyba | Viešoji tvarka ir visuomenės | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | -4.556,24 | -33,74 | -488,93 | -295,02 | -75,37 | -1.557,63 | -4.419,23 | -1.386,94 | -7.844,29 | -6.311,47 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -2.125,35 | -28,26 | -427,07 | -74,93 | | | -3.595,93 | -958,06 | -6.208,15 | -1.311,31 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | -924,05 | | -11,20 | -3,41 | | | -47,04 | -80,52 | -397,16 | -50,79 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -135,87 | | -3,90 | -0,78 | | -632,53 | -130,93 | -75,93 | -316,76 | -44,11 |
| 1.4 | Komandiruočių | -4,13 | | | -0,11 | | | | -1,66 | -15,00 | -2,66 |
| 1.5 | Transporto | -37,47 | | -17,89 | -0,53 | | | -45,41 | -4,01 | -129,23 | -39,26 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | -6,93 | | -0,70 | | | | -3,15 | -1,86 | -15,05 | -5,09 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -202,23 | | -6,46 | | | -735,58 | -35,68 | -5,22 | -15,27 | -73,28 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | -154,19 | | | | | | | -8,11 | -0,01 | -1,07 |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | -91,04 | | -4,98 | -4,20 | | | -312,94 | -105,55 | -394,63 | -104,48 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | -2,30 | | | | | -1,92 | -1,94 | -4.440,96 |
| 1.11 | Nuomos | -19,75 | | | | | | | -0,24 | | |
| 1.12 | Finansavimo | -651,10 | | -5,00 | 0,00 | -9,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33,54 |
| 1.13 | Kitų paslaugų | -147,63 | -5,48 | -8,72 | -211,06 | -66,37 | -189,53 | -243,82 | -130,31 | -283,50 | -204,46 |
| 1.14 | Kitos | -56,51 | | -0,72 | | | | -4,35 | -13,54 | -67,60 | -0,45 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | -2.828,32 | -31,15 | -466,59 | -287,01 | -69,37 | -1.645,97 | -3.726,59 | -1.281,82 | -7.521,25 | -6.308,19 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -2.118,30 | -25,67 | -415,20 | -72,02 | | | -2.958,26 | -950,85 | -6.241,02 | -1.290,55 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -122,66 | | -3,46 | -0,78 | | -717,10 | -132,15 | -77,91 | -313,77 | -43,74 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | -2,99 | | -0,67 | -0,11 | | | | -1,82 | -20,73 | -2,66 |
| 3.1.4 | Transporto | -35,85 | | -6,31 | -0,53 | | | -43,39 | -5,20 | -120,76 | -38,91 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | -6,81 | | | | | | -3,15 | -1,50 | -12,01 | -4,99 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -151,24 | | -6,40 | | | -726,74 | -37,90 | -5,22 | -21,04 | -125,31 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | -120,31 | | -16,64 | -8,29 | | | -300,68 | -28,00 | -384,42 | -102,03 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | -2,30 | | | | | -1,81 | -14,48 | -4.442,71 |
| 3.1.9 | Nuomos | -19,75 | | | | | | | -0,24 | -0,52 | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | -118,85 | -5,48 | -8,74 | -205,28 | -69,37 | -202,14 | -244,43 | -191,25 | -315,95 | -236,49 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | -42,36 | | | | | | -1,08 | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | -89,19 | | -6,86 | | | | -5,56 | -18,02 | -76,53 | -20,82 |

Patvirtinta
-2147412104
2020-05-11 15:54:5

**P2 Informacija pagal segmentus**

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Iš viso |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | -26.968,85 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -14.729,06 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | -1.514,16 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -1.340,80 |
| 1.4 | Komandiruočių | -23,56 |
| 1.5 | Transporto | -273,79 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | -32,78 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -1.073,72 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | -165,38 |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | -1.017,81 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | -4.447,12 |
| 1.11 | Nuomos | -19,99 |
| 1.12 | Finansavimo | -698,64 |
| 1.13 | Kitų paslaugų | -1.490,87 |
| 1.14 | Kitos | -143,17 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | |
| 3.1 | Išmokos | -24.166,27 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -14.071,85 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -1.411,56 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | -28,98 |
| 3.1.4 | Transporto | -250,96 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | -28,47 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -1.073,84 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | -960,38 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | -4.461,31 |
| 3.1.9 | Nuomos | -20,51 |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | -1.597,99 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | -43,44 |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | -216,97 |

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gynyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | -4.258 | -22 | -442 | -358 | -37 | -1.727 | -3.989 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -1.907 | -22 | -384 | | | | -3.222 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | -882 | | -13 | | | | -103 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -72 | | -5 | | | -759 | -125 |
| 1.4 | Komandiruočių | -8 | | | | | | -1 |
| 1.5 | Transporto | -31 | | -7 | | | -1 | -44 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | -16 | | | | | | -6 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -277 | | | | | -639 | -39 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | -486 | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | -44 | 0 | -20 | | -12 | | -268 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | -258 | | -10 | -322 | -2 | 0 | -35 |
| 1.13 | Kitų paslaugų | -240 | 0 | -3 | -37 | -23 | -327 | -139 |
| 1.14 | Kitos | -37 | | -1 | | | | -7 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | -2.580 | -25 | -418 | -40 | -35 | -1.695 | -2.897 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -1.888 | -22 | -376 | | | | -2.316 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -67 | | -3 | | | -787 | -124 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | -8 | | | | | | -1 |
| 3.1.4 | Transporto | -32 | | -6 | | | -1 | -40 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | -16 | | | | | | -6 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -154 | | | | | -549 | -39 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | -144 | 0 | -23 | | -12 | | -241 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | 0 | | | | |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | -143 | -3 | -7 | -40 | -24 | -327 | -121 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | -37 | | | | | | -1 |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | -90 | | -2 | | | -31 | -8 |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | -1.358 | -7.396 | -6.635 | -26.222 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -884 | -5.850 | -1.101 | -13.370 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | -89 | -390 | -54 | -1.531 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -77 | -314 | -40 | -1.393 |
| 1.4 | Komandiruočių | -3 | -10 | -1 | -22 |
| 1.5 | Transporto | -1 | -129 | -40 | -254 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | -2 | -9 | -9 | -41 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -8 | -17 | -94 | -1.075 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | -10 | 0 | -2 | -498 |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | -32 | -372 | -106 | -854 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | -1 | -1 | -4.831 | -4.834 |
| 1.11 | Nuomos | | | 0 | 0 |
| 1.12 | Finansavimo | -83 | 0 | -31 | -740 |
| 1.13 | Kitų paslaugų | -162 | -237 | -325 | -1.494 |
| 1.14 | Kitos | -6 | -66 | 0 | -117 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| 3.1 | Išmokos | -1.163 | -7.074 | -6.249 | -22.176 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -874 | -5.887 | -1.105 | -12.468 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -80 | -317 | -42 | -1.420 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | -3 | -9 | -1 | -22 |
| 3.1.4 | Transporto | -1 | -131 | -38 | -250 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | -2 | -10 | -9 | -42 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | -9 | -21 | -94 | -866 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | -23 | -359 | -111 | -913 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | -2 | -10 | -4.515 | -4.527 |
| 3.1.9 | Nuomos | -1 | 0 | 0 | -2 |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | -154 | -250 | -335 | -1.405 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | -38 |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | -14 | -79 | 0 | -224 |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 396,62 | | | 948,24 | 154,46 | | | 1.499,32 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | 9,89 | | | 51,79 | 53,52 | | | 115,19 |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | 8,08 | | | 51,79 | 53,52 | | | 113,38 |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | 1,81 | | | 0,00 | | | | 1,81 |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | -1,91 | | | | | | | -1,91 |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 3.3 | Nurašyto | | -1,91 | | | | | | | -1,91 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | 174,16 | -180,36 | | | -6,20 |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai | | 0,71 | | | | | | | 0,71 |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 405,31 | | | 1.174,18 | 27,63 | | | 1.607,12 |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -382,23 | | X | -857,27 | X | X | | -1.239,51 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | -1,81 | | X | | X | X | | -1,81 |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | -15,54 | | X | -116,04 | X | X | | -131,58 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | 1,91 | | X | | X | X | | 1,91 |
| 10.1 | Parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.2 | Perduoto | X | 0,00 | | X | | X | X | | 0,00 |
| 10.3 | Nurašyto | X | 1,91 | | X | | X | X | | 1,91 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| 12 | Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai | X | -0,71 | | X | | X | X | | -0,71 |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -398,38 | | X | -973,32 | X | X | | -1.371,70 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 0,00 | | | -8,40 | | | | -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 | | | | | | | | | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

P3 Nematerialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 18.2 | Perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai | | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | 0,00 | | | -8,40 | | | | -8,40 |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13-21) | | 6,93 | | | 192,47 | 27,63 | | | 227,02 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 14,39 | | | 82,56 | 154,46 | | | 251,42 |

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

## NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS KITI KONSOLIDACIJOS POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje - Įeinantys subjektai | | 0,71 | | | |
| Sukauptos amortizacijos sumos - Įeinantys subjektai | X | -0,71 | | X | |
| Nuvertėjimo sumos - | | | | | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

| Straipsniai | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|
| | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje - Įeinantys subjektai | | | | 0,71 |
| Sukauptos amortizacijos sumos - Įeinantys subjektai | X | X | | -0,71 |
| Nuvertėjimo sumos - | | | | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

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 |
|---|---|
| 792,77 | 518,72 |

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 |
|---|---|
| | |

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

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|
| | |

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 | |

Patvirtintu
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Gyvenamieji | Kiti | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 93,47 | 4.747,16 | 25.797,65 | 37.381,91 | 53,45 | 2.009,23 | 1.477,51 | 138,03 | 1.380,33 | 4,49 | 840,76 | 6.812,49 | | 80.736,48 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | 0,51 | 158,10 | 7,56 | 523,18 | | 221,15 | 77,46 | 14,17 | 22,51 | | 178,76 | 3.391,57 | | 4.594,66 |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | 118,60 | 0,00 | 74,93 | | 221,15 | 59,12 | 14,17 | 16,88 | | 137,04 | 3.388,05 | | 4.029,94 |
| 2.2 | Nentlygiavertiai gauto turto įsigijimo savikaina | 0,51 | 39,50 | 7,56 | 448,24 | | | 18,04 | | 5,63 | | 41,72 | 3,52 | | 564,72 |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | -76,22 | -3,27 | -556,78 | | -2,16 | -34,13 | | -47,59 | | -14,17 | 0,00 | | -734,31 |
| 3.1 | Parduoto | | -74,83 | | | | | -34,13 | | | | | | | -108,97 |
| 3.2 | Perduoto | | | 0,00 | -533,82 | | | 0,00 | | 0,00 | | -2,27 | 0,00 | | -536,09 |
| 3.3 | Nurašyto | | -1,38 | -3,27 | -22,95 | | -2,16 | | | -47,59 | | -11,90 | | | -89,25 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | 35,98 | 713,35 | 4.222,32 | | -31,66 | -34,75 | | 35,05 | | 154,07 | -5.170,56 | | -76,40 |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai | | | | | | | | | 4,70 | | 39,13 | | | 43,83 |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4+/-5) | 93,98 | 4.865,03 | 26.515,09 | 41.570,63 | 53,45 | 2.196,56 | 1.485,79 | 152,20 | 1.395,01 | 4,49 | 1.198,84 | 5.033,50 | | 84.564,25 |
| 7 | Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -596,21 | -6.701,03 | -20.389,27 | | -1.742,77 | -1.153,20 | | -1.118,51 | X | -385,89 | X | X | -32.056,88 |
| 8 | Nentlygiavertiai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma* | X | | -3,15 | -149,24 | | | -18,04 | | -5,63 | X | -5,62 | X | X | -181,69 |
| 9 | Apskaičiuoto nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -60,53 | -337,13 | -696,60 | | -80,45 | -91,81 | | -60,55 | X | -54,50 | X | X | -1.382,58 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma | X | 21,52 | 1,28 | 27,32 | | 2,16 | 34,13 | | 47,58 | X | 6,06 | X | X | 140,05 |
| 10.1 | Parduoto | X | 21,15 | | | | | 34,13 | | | X | | X | X | 55,28 |
| 10.2 | Perduoto | X | | 0,00 | 4,38 | | | 0,00 | | | X | 2,27 | X | X | 6,65 |
| 10.3 | Nurašyto | X | 0,38 | 1,28 | 22,94 | | 2,16 | | | 47,58 | X | 3,79 | X | X | 78,13 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | -14,31 | 75,22 | -48,40 | | 28,40 | 34,75 | | -28,40 | X | | X | X | 47,26 |
| 12 | Sukaupti nusidevėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai | X | | | | | | | | -3,27 | X | -34,72 | X | X | -37,99 |
| 13 | Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -649,53 | -6.964,82 | -21.256,20 | | -1.793,66 | -1.194,17 | | -1.168,79 | X | -444,67 | X | X | -33.471,83 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | -574,87 | | | -9,27 | | | 0,00 | X | | | | -584,14 |
| 15 | Nentlygiavertiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 17 | Panaikintų nuvertėjimo sumą per ataskaitinį laikotarpį | X | | 574,87 | | | | | | | X | | | | 574,87 |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18.1 | Parduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18.2 | Perduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | X | | | | | -9,27 | | | 0,00 | X | | | | -9,27 |

Patvirtinta
ID -2147412104
DĮ. 2020-05-11 15:54:58

**P4 Ilgalaikis materialusis turtas**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Bankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Gyvenamieji | Kiti | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 22 | Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje | -20,55 | X | X | X | 70,65 | X | X | 278,10 | X | | X | X | X | 328,20 |
| 23 | Nerealizuotinai įsigyto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai | 13,29 | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | 13,29 |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį sumai (+/-) | -1,40 | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | -1,40 |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.1 | Parduoto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.2 | Perduoto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.3 | Nurašyto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 27 | Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 28 | Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27) | -8,66 | X | X | X | 70,65 | X | X | 278,10 | X | | X | X | X | 340,09 |
| 29 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13-21+28) | 85,32 | 4.215,50 | 19.550,27 | 20.314,44 | 124,10 | 393,62 | 291,62 | 430,29 | 226,22 | 4,49 | 753,87 | 5.033,50 | | 51.423,24 |
| 30 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14+22) | 72,91 | 4.150,94 | 18.521,75 | 16.992,64 | 124,10 | 257,18 | 324,31 | 416,13 | 261,82 | 4,49 | 484,87 | 6.812,49 | | 48.423,65 |

X pabymeti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukauptų turto nusidevejimo arba nuvertejimo sumai iki perdavimo.

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS KITI KONSOLIDACIJOS POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Gyvenamieji | Kiti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | | | | | |
| Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | X | | | | |
| Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - | X | | | | |
| Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - | | X | X | X | |

| Straipsniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Kitos vertybės |
| 1 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | | | | 4,70 | |
| Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | | | | -3,27 | X |
| Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - | | | | | X |
| Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - | X | X | | X | |

| Straipsniai | Kitas ilgalaikis materialusis turtas<br>Kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba |
|---|---|---|
| 1 | 12 | 13 |
| Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | 39,13 | |
| Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | -34,72 | X |
| Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - | | |
| Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - | X | X |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

| Straipsniai | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|
| 1 | 14 | 15 |
| Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | | 43,83 |
| Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įeinantys subjektai | X | -37,99 |
| Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - | | |
| Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - | X | |

## 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 | 24,64 | | 1,15 | 3.112,13 |
| 2 | Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 24,64 | | 1,23 | 3.533,50 |

* Pildo tik savivaldybės administracija.

| 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 | | | |

| 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 | | | | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

| 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 | | | 3.137,92 |
| 2 | Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | 3.559,37 |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

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

| Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|
| 8.504,21 | 9.023,05 |

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 |
|---|---|
| | |

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 |
|---|---|
| | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostolių informacija:

| Eil. Nr. | Materialiojo turto grupės | Turto atsiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynąja realizavimo verte/ naudojimo verte | Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas | Būdas, taikytas apskaičiuojant naudojimo vertę | Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma | | Panaikintų ar sumažintų nuvertėjimo nuostolių suma | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Kiti pastatai | Naudojimo vertė | Nenaudojama | Nudėvėtų (amortizuotų) turto atkūrimo išlaidų būdas | | | 574,87 | |
| | **Iš viso** | X | X | X | | | **574,87** | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

## PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansinio turto pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Įsigyta | Parduota (balansine verte pardavimo | Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes | Nuvertėjimas | Nurašyta (balansine verte nurašymo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Ilgalaikis finansinis turtas | 85,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 85,25 | | | 0,00 | | |
| 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** | **85,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11

| Eil. Nr. | Finansinio turto pavadinimas | Tikrosios vertės pokytis | Kiti konsolidavimo pokyčiai | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Ilgalaikis finansinis turtas | 0,00 | 0,00 | 85,25 |
| 1.1 | Nuosavybės vertybiniai popieriai | | | 85,25 |
| 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** | **85,25** |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

Biologinis turtas pagal paskirtį skirstomas:

| Eil. Nr. | Biologinio turto paskirtis ir įvertinimo metodas | Balansinė vertė | |
|---|---|---|---|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Gyvūnai | | |
| 1. | | | |
| 2 | Medynai | | |
| 2. | | | |
| 3 | Parkų ir skverų želdiniai | 6,11 | |
| 3.2 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina | 6,11 | |
| 4 | Daugiamečiai sodiniai | | |
| 4. | | | |
| 5 | Pasėliai | | |
| 5. | | | |
| 6 | Kitas biologinis turtas | | |
| 6. | | | |
| 7 | Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą | | |
| 7. | | | |
| 8 | Iš viso | 6,11 | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

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 inventorius | 133,35 | 244,25 |
| 3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | |
| 4 | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | 3,96 | 5,85 |
| 5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | 471,42 | 607,03 |
| 6 | **Iš viso** | **608,74** | **857,13** |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

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

| Eil. Nr. | Straipsniai* | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis 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 priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 2,46 | | | | | | 2,46 |
| 2 | Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 2,46 | | | | | | 2,46 |

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Patvirtinta
-2147412104
2020-05-11 15:54:58

Materialusis ir biologinis turtas, kuris buvo parduotas 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 | -116,04 | | |
| | Transporto priemonės | 4,70 | | |
| | **Iš viso** | **-111,34** | X | X |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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 | 87,77 | 81,62 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 48,56 | 43,07 |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | 0,00 | 0,57 |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | 0,00 |
| 1.4 | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5 | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | 16,70 | 16,63 |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | 0,22 | 0,16 |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 22,29 | 21,19 |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 87,77 | 81,62 |

ID -2147412104
D/L Patvirtinta 2020-05-11 15:54:58

## ŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI VSS PAVEDIMAMS VYKDYTI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | **Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti** | 0,00 | 0,57 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto | | |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto | | |
| 1.3 | Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | 0,00 | 0,57 |
| 1.4 | Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių | | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**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) | 1.579,02 | 1.441,45 | 0,00 | 1.290,58 | 1.140,53 | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | 20,38 | 20,38 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | 380,52 | 380,52 | 0,00 | 214,40 | 214,40 | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | 380,52 | 380,52 | | 214,40 | 214,40 | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | 547,91 | 484,53 | | 419,90 | 362,21 | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | 21,55 | 0,00 | | 30,19 | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | 0,95 | | | 1,51 | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 525,41 | 484,53 | | 388,20 | 362,21 | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | | | |
| 1.4 | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | | 17,92 | | |
| 1.5 | Sukauptos gautinos sumos | 607,06 | 552,59 | | 606,45 | 559,89 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 517,71 | 510,57 | | 482,40 | 475,27 | |
| 1.5.2 | Kitos | 89,35 | 42,02 | | 124,05 | 84,62 | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | 23,16 | 3,43 | | 31,92 | 4,03 | |
| 2 | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | -4,20 | | |
| 3 | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 1.579,02 | 1.441,45 | 0,00 | 1.286,38 | 1.140,53 | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**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 | | | | | | | | Kiti konsolidavimo pokyčiai | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos) | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos grąžintos | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **1** | **Iš valstybės biudžeto** | **16.038,41** | **11.492,45** | | **-283,60** | **-10,32** | **-9.994,52** | **-84,56** | **-609,86** | **3,00** | | **16.551,01** |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 16.024,93 | 1.498,40 | 229,89 | -0,01 | -10,32 | -642,00 | -84,56 | -497,73 | | | 16.518,62 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 13,49 | 9.994,05 | -229,89 | -283,59 | | -9.352,52 | | -112,13 | 3,00 | | 32,39 |
| **2** | **Iš savivaldybės biudžeto** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 |
| **3** | **Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų** | **12.623,89** | **2.512,05** | | **-1,04** | | **-1.388,12** | **-118,98** | **-15,92** | **16,99** | | **13.628,88** |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 10.439,77 | 331,35 | 1.476,25 | -0,02 | | -695,26 | -113,80 | | | | 11.438,29 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 2.184,12 | 2.180,70 | -1.476,25 | -1,03 | | -692,86 | -5,18 | -15,92 | 16,99 | | 2.190,58 |
| **4** | **Iš kitų šaltinių** | **827,92** | **150,44** | | **-0,16** | **-0,37** | **-110,21** | | **-2,09** | | | **865,54** |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 802,46 | 115,53 | 0,48 | -0,16 | -0,37 | -86,89 | | | | | 831,06 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 25,46 | 34,90 | -0,48 | | | -23,31 | | -2,09 | | | 34,48 |
| **5** | **Iš viso finansavimo sumų** | **29.490,22** | **14.154,94** | | **-284,80** | **-10,69** | **-11.492,85** | **-203,53** | **-627,87** | **19,99** | **0,00** | **31.045,43** |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; priejimo ataskaitinio laikotarpio likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalies, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## P13 Finansiniai įsipareigojimai

### ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

| Eil. Nr. | Finansinių įsipareigojimų pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | Per ataskaitinį laikotarpį | | kiti konsolidavimo pokyčiai | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina) | finansinių įsipareigojimų pergrupavimas | amortizacijos suma* | valiutos kurso pokyčio įtaka | įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai | nurašyti įsipareigojimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai | 2.743,70 | 500,00 | -554,67 | | | | | | 2.689,03 |
| 1.1 | Išleistos obligacijos | | | | | | | | | |
| 1.2 | Išleisti iždo vekseliai | | | | | | | | | |
| 1.3 | Gautos paskolos | 2.743,70 | 500,00 | -554,67 | | | | | | 2.689,03 |
| 1.4 | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 1.5 | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 2 | Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 532,22 | 17,81 | 564,93 | | | -531,65 | | | 583,32 |
| 2.1 | Išleistos obligacijos | | | | | | | | | |
| 2.2 | Išleisti iždo vekseliai | | | | | | | | | |
| 2.3 | Gautos paskolos | 532,22 | 17,81 | 564,93 | | | -531,65 | | | 583,32 |
| 2.4 | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 2.5 | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 3 | Kiti įsipareigojimai | 37,99 | | -0,01 | | | -18,99 | | | 18,99 |
| 3.1 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | 18,99 | | -18,99 | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 3.2 | Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 19,00 | | 18,98 | | | -18,99 | | | 18,99 |
| **4** | **Iš viso** | **3.313,92** | **517,81** | **10,25** | | | **-550,64** | | | **3.291,34** |

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

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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 | 583,32 | 583,32 |
| 2 | Nuo vienų iki dvejų metų | 516,18 | 516,18 |
| 3 | Nuo dvejų iki trejų metų | 468,90 | 468,90 |
| 4 | Nuo trejų iki ketverių metų | 436,17 | 436,17 |
| 5 | Nuo ketverių iki penkerių metų | 436,17 | 436,17 |
| 6 | Ilgesnis kaip penkeri metai | 831,60 | 831,60 |
| 7 | **Iš viso** | **3.272,35** | **3.272,35** |

**P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų**

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Ataskaitiniai metai | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį | Grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį | Įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį | Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-) |
| 1 | 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 | 160,67 | 468,62 | -12,80 | | |
| VI | Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V) | 160,67 | 468,62 | -12,80 | | |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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 | | 616,50 |
| VI | Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V) | | 616,50 |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | 0,00 | | | 0,57 | 0,57 | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 70,47 | 70,38 | | 45,89 | 45,68 | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 217,90 | 1,49 | 9,79 | 247,74 | 3,76 | 16,53 |
| 4 | Sukauptos mokėtinos sumos | 1.329,65 | 614,65 | | 657,49 | 187,44 | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | 0,00 | 0,00 | | 18,99 | 0,00 | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 676,09 | | | 598,88 | 147,85 | |
| 4.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | 37,99 | | | 0,00 | | |
| 4.4 | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | 615,57 | 614,65 | | 39,61 | 39,59 | |
| 5 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 3,56 | 0,59 | | 13,06 | 0,33 | |
| 5.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3 | Kitos mokėtinos sumos | 3,56 | 0,59 | | 13,06 | 0,33 | |
| 6 | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+ | 1.621,59 | 687,11 | 9,79 | 964,76 | 237,78 | 16,53 |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**P19 Mokesčių pajamos**

## MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNĄJA VERTE

| Eil. Nr. | Mokesčių pajamos | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1** | **Pajamų ir pelno mokesčių iš viso** | **10.425,33** | **9.728,96** |
| 1.1 | Gyventojų pajamų mokestis | 10.425,33 | 9.728,96 |
| 1.2 | Pelno mokestis | | |
| 1.3 | Socialinis mokestis | | |
| **2** | **Turto mokesčių iš viso** | **427,13** | **394,18** |
| 2.1 | Žemės mokestis | 316,43 | 258,86 |
| 2.2 | Paveldimo turto mokestis | 5,23 | 4,55 |
| 2.3 | Nekilnojamojo turto mokestis | 105,47 | 130,78 |
| **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** | **56,59** | **49,10** |
| 5.1 | Mokestis už valstybinius gamtos išteklius | 39,40 | 33,14 |
| 5.2 | Naftos ir dujų išteklių mokestis | | |
| 5.3 | Mokestis už aplinkos teršimą | 17,20 | 15,95 |
| 5.4 | Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise | | |
| 5.5 | Kiti mokesčiai | | |
| **6** | **Mokesčių pajamų iš viso** | **10.909,05** | **10.172,24** |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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** | **4.752,62** | **4.107,19** |
| 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** | 4.733,05 | 4.080,67 |
| 1.4 | Kitos | 19,57 | 26,52 |
| **2** | **Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos** | **-0,64** | **-1,07** |
| **3** | **Pagrindinės veiklos kitos pajamos** | **4.751,98** | **4.106,12** |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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** | **305,42** | **277,79** |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | 22,00 | 4,58 |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | 6,26 | 4,42 |
| 1.3 | Pajamos iš administracinių baudų | 6,11 | 16,34 |
| 1.4 | Nuomos pajamos | 116,02 | 59,07 |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | 99,26 | 133,15 |
| 1.6 | Kitos | 55,77 | 60,23 |
| **2** | **Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Kitos veiklos sąnaudos** | **-2,08** | **-7,49** |
| 3.1 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | -1,14 | -6,36 |
| 3.2 | Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo | | |
| 3.3 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | |
| 3.4 | Paslaugų sąnaudos | -0,07 | |
| 3.5 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | | |
| 3.6 | Kitos veiklos sąnaudos | -0,87 | -1,13 |
| **4** | **Kitos veiklos rezultatas** | **303,34** | **270,30** |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**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 | 116,77 | 21,91 |
| 1.1 | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 1.2 | Baudų ir delspinigių pajamos | 16,77 | 20,80 |
| 1.3 | Palūkanų pajamos | 0,01 | 1,11 |
| 1.4 | Dividendai | 99,99 | |
| 1.5 | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos* | | |
| 1.6 | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| 2 | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | -43,45 | -38,40 |
| 2.1 | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 2.2 | Baudų ir delspinigių sąnaudos | -0,50 | -0,46 |
| 2.3 | Palūkanų sąnaudos | -42,95 | -37,94 |
| 2.4 | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | | |
| 3 | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | 73,32 | -16,49 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

**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 | 4.606,83 | 5.244,50 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | **4.606,83** | **5.244,50** |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## 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 | 0,63 | 7,89 |
| I | Nematerialusis turtas | | 0,00 |
| II | Materialusis turtas | | 7,89 |
| III | Finansinis turtas | 0,63 | |
| B | Biologinis turtas | | |
| C | Kitas trumpalaikis turtas | 17,74 | 51,18 |
| I | Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 10,13 |
| II | Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos | | |
| III | Kitos per vienus metus gautinos sumos | 0,06 | 0,46 |
| IV | Kitas trumpalaikis turtas | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 17,68 | 40,59 |
| | **Iš viso turto:** | **18,37** | **59,07** |
| D | Nuosavas kapitalas | 17,69 | 37,95 |
| I | Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas | 0,00 | 16,28 |
| II | Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas | | |
| III | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | |
| IV | Rezervai | | 0,29 |
| V | Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) | 17,69 | 21,38 |
| V.1 | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | 9,55 | 3,83 |
| V.2 | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | 8,14 | 17,55 |
| E | Dotacijos ir subsidijos | | 12,35 |
| F | Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams | | |
| G | Kiti įsipareigojimai | 0,68 | 8,77 |
| I | Po vienų metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| II | Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 0,68 | 8,77 |
| | **Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:** | **18,37** | **59,07** |

Patvirtinta
ID -2147412104
D/L 2020-05-11 15:54:58

## KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A | Ilgalaikis turtas | 11.323,93 | 11.162,05 |
| I | Nematerialusis turtas | 15,95 | 18,83 |
| II | Materialusis turtas | 11.305,35 | 11.140,59 |
| III | Finansinis turtas | 2,64 | 2,64 |
| B | Biologinis turtas | | |
| C | Kitas trumpalaikis turtas | 2.533,04 | 2.430,28 |
| I | Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys | 187,23 | 172,68 |
| II | Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos | | |
| III | Kitos per vienus metus gautinos sumos | 671,55 | 681,42 |
| IV | Kitas trumpalaikis turtas | 400,00 | 500,00 |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 1.274,25 | 1.076,18 |
| | **Iš viso turto:** | **13.856,97** | **13.592,34** |
| D | Nuosavas kapitalas | 7.926,59 | 8.044,25 |
| I | Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas | 7.178,20 | 7.178,20 |
| II | Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas | | |
| III | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | |
| IV | Rezervai | 777,25 | 773,67 |
| V | Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) | -28,85 | 92,38 |
| V.1 | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | -15,24 | 111,96 |
| V.2 | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | -13,61 | -19,58 |
| E | Dotacijos ir subsidijos | 4.111,33 | 3.948,28 |
| F | Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams | | |
| G | Kiti įsipareigojimai | 1.819,04 | 1.599,81 |
| I | Po vienų metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | 1.162,07 | 907,38 |
| II | Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 656,97 | 692,43 |
| | **Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:** | **13.856,97** | **13.592,34** |

## Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
188712799 - Molėtų rajono savivaldybės administracija
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

| Eil. Nr.* | Subjekto tipas ir pavadinimas | Buveinės adresas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | Pagrindinė veikla |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais) | Investicijos dydis nominaliąja verte | Dotacijų balansinė vertė | Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso | Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | **Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos** | X | X | X | X | | | X |
| | | | X | X | X | | | |
| 2 | **Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų** | X | **400,00** | **84.518,00** | | **129.454,00** | **645.633,00** | X |
| 2.1. | VšĮ Molėtų ligoninė | Graužinių g. 3, Molėtai | 100,00 | 57.924,00 | | 122.303,00 | 272.155,00 | Ligoninių veikla |
| 2.2. | VšĮ Molėtų greitosios pagalbos centras | Graužinių g. 13, Molėtai | 100,00 | 1.448,00 | | 2.516,00 | 83.852,00 | Greitoji medicinos pagalba |
| 2.3. | VšĮ Molėtų pirminės sveikatos priežiūros centras | Graužinių g. 2, Molėtai | 100,00 | 9.086,00 | | 1.796,00 | 259.036,00 | Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos |
| 2.4. | VšĮ Molėtų turizmo ir verslo informacijos centras | Inturkės g.4, Molėtai | 100,00 | 16.060,00 | | 3.039,00 | 30.590,00 | Turizmo ir verslo informacija, konsultacija |
| 3 | **Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų** | X | **50,00** | **1,00** | | **9.550,00** | **17.691,00** | X |
| 3.1. | VšĮ Bendrystės namai | Paplūdimio g.2, Inturkės k., Molėtų r.sav. | 50,00 | 1,00 | | 9.550,00 | 17.691,00 | Socialinė veikla |
| 4 | **Valstybės ir savivaldybių įmonės**** | X | X | X | | | | X |
| | | | X | X | | | | |
| 5 | **Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės** | X | **399,99** | **7.177.933,00** | **4.111.334,00** | **-32.820,00** | **7.926.594,00** | X |
| 5.1. | UAB Molėtų švara | Statybininkų g.8, Molėtai | 100,00 | 435.000,00 | | 8.527,00 | 663.633,00 | Aplinkos tvarkymas, atliekų surinkimas |
| 5.2. | UAB Molėtų vanduo | Vilniaus g. 2a, Molėtai | 100,00 | 3.008.147,00 | 3.074.248,00 | -68.056,00 | 2.940.091,00 | Vandens tiekimas, nuotekų surinkimas |
| 5.3. | UAB Molėtų autobusų parkas | Vilniaus g. 101, Molėtai | 100,00 | 291.309,00 | | 10.451,00 | 268.711,00 | Keleivių vežimas autobusais |
| 5.4. | UAB Molėtų šiluma | Mechanizatorių g. 7, Molėtai | 99,99 | 3.443.477,00 | 1.037.086,00 | 16.258,00 | 4.054.159,00 | Garo ir karšto vandens tiekimas |
| 6 | **Asocijuotieji subjektai** | X | **52,95** | **13.654,00** | **8.662.014,00** | **198.894,00** | **578.664,61** | X |
| 6.1. | UAB Utenos regiono atliekų tvarkymo centras | J. Basanavičiaus g.59, Utena | 13,65 | 13.652,00 | 8.651.786,00 | 196.242,00 | 575.501,61 | Sąvartynų eksploatacija, pavojingų atliekų ir naudotų d |
| 6.2. | VšĮ Kaimynystės namai | Gedimino g.10, Balninkų mstl., Molėtų r.sav. | 14,30 | 1,00 | 10.228,00 | 2.652,00 | 3.157,00 | Ikimokyklinis ugdymas, laisvalaikio organizavimas |
| 6.3. | VšĮ Arino namai | Arino g.20, Joniškio mstl., Molėtų r.sav. | 25,00 | 1,00 | | | 6,00 | Veikla nevykdyta |
| 7 | **Kiti subjektai** | X | X | X | X | | | X |
| 7.1 | Administruojami išteklių fondai | X | X | X | X | | | X |
| | | X | X | X | X | | | |
| 7.2 | Administruojami mokesčių fondai | X | X | X | X | | | X |
| | | X | X | X | X | | | |
| 7.3 | Kiti subjektai | X | 66,01 | 85.246,89 | | -63.626,00 | 227.299,00 | X |
| 7.3.1. | VšĮ Alantos technologijų ir verslo mokykla | | 33,51 | 84.098,99 | | -63.626,00 | 208.801,00 | Profesinis mokymas |
| 7.3.2. | VšĮ Euroregiono Ežerų krašto direktorato biuras | Ateities g. 23, Ignalina | 12,50 | 1,00 | | | 9.385,00 | Socialinių, ekonominių, kultūrinių projektų organizavi |
| 7.3.3. | UAB Malatūnas | | 20,00 | 1.146,90 | | | 9.113,00 | Medienos apdirbimas, paminklų gamyba |

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas", 1 priedas