

Molėtų rajono savivaldybė

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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	26
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	5
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	1
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	4
6	Asocijuotieji subjektai	1
7	Administruojami išteklių fondai	2
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.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

Adresas: Moletai, Vilniaus g. 44

Subjektų grupė užsiima savivaldybių veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1,361	1,381

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

dėl mažėjančių mokinių skaičiaus mokyklose,
mokyklų reorganizavimas

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

2015-12-31

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

EH. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė pradžios ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		51,521.14	49,245.00
I	Nematerialusis turtas	P03	104.32	164.82
I.1	Plėtos darbai		6.83	7.62
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		77.52	94.77
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19.98	62.43
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	43,654.63	41,426.21
II.1	Žemė		87.51	32.44
II.2	Pastatai		23,629.09	22,915.06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13,674.60	13,152.89
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		124.10	53.45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		506.36	554.13
II.6	Transporto priemonės		255.61	202.03
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		397.92	135.70
II.8	Baldai ir biuro įranga		342.85	332.90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		527.44	522.85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4,109.17	3,524.77
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	7,762.20	7,653.97
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		7,761.88	7,653.97
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		7,701.64	7,610.10
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		60.25	43.87
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		0.31	
III.3	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas	P07	6.11	3.14
B	BIOLOGINIS TURTAS		2,457.24	2,354.79
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		357.30	340.35
I	Atsargos	P08	159.34	142.39
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		197.96	197.96
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		19.40	15.33
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1,239.85	1,284.68
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10		
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		222.92	116.45
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		2.20	1.64
III.3	Gautinos finansavimo sumos		224.06	302.14
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	689.85	762.55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		100.82	101.90
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos		840.70	714.43
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		53,984.50	51,602.94
	IŠ VISO TURTO			

(tęsinys kitame puslapyje)

Molėtų rajono savivaldybės, Molėtai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	23,234.62	21,907.55
I	Iš valstybės biudžeto		12,124.05	10,740.63
II	Iš savivaldybės biudžeto		0.00	0.00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10,750.38	10,900.45
IV	Iš kitų šaltinių		360.19	266.48
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		4,144.64	3,281.07
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13, P14	2,868.43	1,922.41
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2,792.45	1,922.41
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		75.98	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1,276.22	1,358.66
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P13, P14	353.42	362.09
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0.00	0.00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		29.42	0.00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus		233.45	236.28
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	P17	57.32	135.34
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	568.30	586.18
II.10	Suakauptos mokėtinų sumos	P17	34.31	38.77
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	26,605.23	26,414.31
F	GRYNASIS TURTAS		362.63	99.60
I	Rezervai		224.89	133.35
II	Nuosavybės metodo įtaka		26,017.71	26,181.36
III	Suakauptas perviršis ar deficitas		-163.64	-1,041.19
III.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		26,181.36	27,222.54
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		53,984.50	51,602.94

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris). Ieigu orivaloma pagal teisės aktus)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Genė Kulbienė
(vardas ir pavardė)

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		21,361.94	21,270.73
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		10,563.20	11,471.39
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10,798.73	9,799.33
II.1	Mokesčių pajamos	P19	7,323.42	6,328.52
II.1.1	Pelno ir pajamų		6,952.80	6,011.95
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		370.62	316.56
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3,475.32	3,470.82
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-21,654.77	-22,045.74
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-3,200.71	-4,168.21
II	GYNYBOS		-22.17	-16.95
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-310.72	-294.34
IV	EKONOMIKOS		-343.37	-157.93
V	APLINKOS APSAUGOS		-28.69	-30.84
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-1,435.24	-1,318.16
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-3,361.33	-3,325.27
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-1,068.42	-970.76
IX	ŠVIETIMO		-6,999.73	-6,977.13
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-4,884.40	-4,786.13
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-292.83	-775.01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		188.23	110.98
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-59.03	-46.36
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	0.00	-330.80
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-163.64	-1,041.19
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		91.54	189.07
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-72.10	-852.12
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-72.10	-852.12
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

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

(parašas)
(parašas)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Genė Kulbienė
(vardas ir pavardė)

Molėtų rajono savivaldybės, Molėtų, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslinančiais euru, jei nurodoma kitap)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tikslinančiais euru

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Tiekta kontroliuojančiam subjektui					IS viso	Mėšamos dalis
			Daliniai kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulaukimas pervėris ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likęs užbaigtas laikotarpio paskutinis diena		0,00	70,82	1,26	88,21	27,222,54	27,382,83	
2	Perimto ligalauko turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ligalauko turto kitam subjektui įtaka		X	27,52		X		27,52	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X	0,00	0,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	-143,93		-143,93	
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	189,07	-1,041,19	-852,12	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynosios pervėris ar deficitas		0,00	X	0,00		0,00	0,00	
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00	98,34	1,26	133,35	26,181,36	26,414,31	
10	Likęs pradžioje laikotarpio paskutinis diena		X	15,57	X			15,57	
11	Perimto ligalauko turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			247,46	
12	Perduoto arba perduoto ligalauko turto kitam subjektui įtaka		X	247,46	0,00	X	0,00	0,00	
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X			0,00	
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	91,54	-163,64	-72,10	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynosios pervėris ar deficitas			X					
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
19	Likęs ataskaitinio laikotarpio paskutinis diena		0,00	361,37	1,26	224,89	26,017,71	26,605,23	

X pažymėti ataskaitos likutis nepildomi.

Saulius Jurelika
(vardas ir pavardė)

Gintis Kulbiena
(vardas ir pavardė)

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius
(visos aktus parengto patirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vntiausis buhalteris (buhalteriai), įtaku atvaizduojama bendrą teises aktus)

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Stripsnlai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2,327.59	1,042.57
I	Iplaukos		21,697.48	21,016.47
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		10,137.25	11,000.35
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		9,918.80	10,318.66
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		165.91	537.70
I.1.3	Iš kitų šaltinių		52.54	143.99
I.2	Iš mokesčių		7,312.78	6,434.09
I.3	Iš socialinių įmokų		0.60	15.53
I.4	Už suteiktas paslaugas		2,889.70	2,951.29
I.5	Gautos palūkanos		0.27	
I.6	Kitos įplaukos		1,356.89	615.22
II	Pervestos lėšos		-301.47	-525.74
III	Išmokos		-19,068.42	-19,448.17
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-2,194.87	-2,715.98
III.2	Gynybos		-22.16	-17.61
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-320.52	-288.02
III.4	Ekonominės		-340.12	-163.54
III.5	Aplinkos apsaugos		-33.68	-30.84
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-1,425.97	-1,208.75
III.7	Sveikatos apsaugos		-2,502.14	-2,867.98
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-904.09	-792.07
III.9	Švietimo		-6,675.45	-6,664.21
III.10	Socialinės apsaugos		-4,649.43	-4,699.15
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3,286.17	-3,719.33
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3,260.27	-3,678.76
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			2.42
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-25.90	-42.99
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			0.00
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1,084.84	2,700.20
I	Iplaukos iš gautų paskolų			
II	Gautų paskolų grąžinimas		-362.09	-283.19
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1,524.10	3,063.93
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-77.17	-74.76
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			-5.78
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		126.26	23.43
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		714.43	691.00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		840.70	714.43

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

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

(parašas)

(parašas)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Genė Kulbienė
(vardas ir pavardė)

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2015 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 gt.44, Molėtai. Savivaldybės administracijos steigėjas - Molėtų rajono savivaldybė. Steigėjo teisės ir pareigas įgyvendinanti institucija – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

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

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2015 metų savivaldybės veiklai, nebuvo.

Vidutinis darbuotojų skaičius, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 20 darbuotojų.

Vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1 361	1 381

Tolesnę įstaigų veiklą gali paveikti nepakankamas 2016 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti. Svarbi informacija, galinti daryti įtaką ateinančių laikotarpių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenims, nuolatinis mokinių skaičiaus mažėjimas nulems mokyklų reorganizavimą. 2016 m. numatoma reorganizuoti Balninkų pagrindinę mokyklą prijungiant prie Alantos gimnazijos, Dubingių pagrindinę mokyklą, prijungiant prie Giedraičių gimnazijos; VŠĮ „Suginčių bendrosios praktikos gydytojo kabineta“ - prie VŠĮ Molėtų r. PSPC, Molėtų rajono savivaldybės privatizavimo fondą - prie Molėtų rajono savivaldybės administracijos.

2015 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 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	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	26
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	5
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	1
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	4
6.	Asocijuotieji subjektai	1
7.	Administruojami išteklių fondai	2
8.	Kiti subjektai	3

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

Molėtų rajono savivaldybės administracija turi 11 teritorinių padalinių – seniūnijų:

Eil.Nr.	Pavadinimas	Buveinių adresas
1.	Alantos seniūnija	Turgaus a. 9, 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	Taikos g. 24, Suginėčiai, Molėtų rajono savivaldybė
11.	Videniškių seniūnija	Videniškiei, Molėtų rajono savivaldybė

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2015 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo

sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą.

Finansinių ataskaitų forma

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita,
2. Veiklos rezultatų ataskaita,
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita,
4. Pinigų srautų ataskaita,
5. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Savivaldybės 2015 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas konsolidavus visus viešojo sektoriaus subjektų grupei priklausančius viešojo sektoriaus subjektų finansinius ataskaitų rinkinius – 33, iš jų 2 yra fondų ir išteklių fondų rinkiniai. Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau – VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją (P01-P24).

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

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant savivaldybės 2015 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, yra šie: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio svarbumo.

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigijimo savikaina. Vėlesnės išlaidos, susijusios su jau pripažintu apskaitoje ir naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupytą 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 nematerialusis turtas	2
4.	Prestižas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

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

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..)	75
3.	Tašytų rąstų pastatai	40
4.	Kiti statiniai	15
4.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
4.2	Metaliniai	35
4.3	Mediniai ir kiti	15
5.	Lengvieji automobiliai	6
6.	Medicinos ir apsaugos įranga	6
7.	Baldai	10
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
10.	Ūkinis inventorių	6
11.	Kita biuro įranga	5

Finansinis turtas

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

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

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

Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai 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-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18-uju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

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

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

Mokesčių pajamos

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 9-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 mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitos dokumentuose pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

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

Turto nuvertėjimas

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

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

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

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

Straipsnių tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Kai ataskaitiniu laikotarpiu pakeičiama finansinių ataskaitų straipsnių pateikimo ar klasifikavimo tvarka, norint užtikrinti finansinės informacijos palyginamumą, praėjusio laikotarpio finansiniai duomenys taip pat turi būti atitinkamai perklasifikuoti. Tuo atveju, kai praėjusio laikotarpio palyginamosios informacijos perklasifikuoti neįmanoma arba tai padaryti neracionalu, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi nurodyti priežastį, dėl kurios perklasifikuoti netikslinga, taip pat pokyčių, kurie įvyktų, jei sumos būtų perklasifikuotos, pobūdį.

Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimas

Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi tvarkyti apskaitą pagal segmentus. Segmentai - viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais 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 2015 metų konsoliduotųjų ataskaitų reikšmingumo kriterijaus vertinė išraiška: apskaitos klaida – 134,96 tūkst. Eur, reikšminga informacija – 53,98 tūkst. Eur.

III. PASTABOS

EURO ĮVEDIMAS

Nuo euro įvedimo dienos, t. y. 2015 metų sausio 1 d., VSS apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurai ir centais. Sąskaitų plano likučiai 2014 metų gruodžio 31 d. perskaičiuoti į eurus pagal Nacionaliniame euro įvedimo plane nustatytas apvalinimo taisykles, pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą (3,4528). Skirtumai atsiradę

perskaičiuojant apskaitos duomenis, pripažinti ankstesnių metų perviršiu ir parodyti ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje.

P01. Apskaitos politikos keitimas, klaidų taisymas.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos dėl nesuderintų ar nekorektiškai suderintų finansavimo sumų. Šiais ataskaitiniais metais sistema papildyta tarpusavio suderinimo operacijų kontrolės pažymomis ir konsoliduojantis subjektas turi dar daugiau galimybių rasti klaidas dėl nesuderintų sumų pagal kiekvieną VSS. Atliktas vienas rankinis įrašas dėl finansavimo sąnaudų pokyčio neatitikimo tarpusavio operacijų derinime.

Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Reikšmingo klaidų taisymo 2015 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rezultatui už praėjusį laikotarpį 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 2015 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 1,8 proc., t. y. 390,97 tūkst. Eur. Sąnaudos reikšmingiausia suma, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo: bendrų valstybės paslaugų segmente – 967,5 tūkst. Eur, t. y. 23,2 proc., socialinės apsaugos segmente – 98,27 tūkst. Eur. Tai įtakoją bedarbių skaičiaus sumažėjimas. Atsisakius atlikti visuomenei naudingus darbus, socialinės pašalpos nemokamos. Padidėjo sąnaudos, susijusios su poilsiu, kultūra ir religija – 97,66 tūkst. Eur, tūkst. y. 10,1 proc., būsto ir komunalinio ūkio segmente – 117,08 tūkst. Eur, t. y. 8,9 proc. ekonomikos segmente sąnaudos padidėjo 185,44 tūkst. Eur, t. y. 2,2 karto. Kituose segmentuose sąnaudų pasikeitimas nėra ženklus.

Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialusis turtas sumažėjo 60,5 tūkst. Eur. Nematerialiojo turto sumažėjimą įtakoją amortizacija.

Ataskaitinių metų pabaigai 74,3 proc. viso nematerialiojo turto sudaro kitas nematerialusis turtas, nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai sudaro 19,2 proc., programinė įranga ir jos licencijos – 6,5 proc.

Per 2015 m. buvo apskaičiuota 110,52 tūkst. Eur nematerialiojo turto amortizacija ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacija sudarė 917,39 tūkst. Eur, tame sk. – 62,1 proc. sukauptos amortizacijos sudaro kitas nematerialusis turtas, 37,9 proc. – programinė įranga ir jos licencijos. Nematerialusis turtas 2015 m. nebuvo nuvertintas.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausantį turtą pateikiama aiškinamojo rašto priede „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“. Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 462,39 tūkst. Eur.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo

rašto priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu materialus ilgalaikis turtas padidėjo 2 mln. 228,42 tūkst. Eur. Ilgalaikio turto balansinės vertės augimą lėmė Europos Sąjungos fondų lėšomis vykdomas infrastruktūros atnaujinimas Molėtų rajono kaimiškose ir miesto vietovėse, Valstybės investicijų programos lėšomis rekonstruotų pastatų ir statinių vertė. Tai Molėtų kultūros namų renovacija – 383,54 tūkst. Eur, Molėtų ligoninės renovacija – 173,77 tūkst. Eur; Molėtų stadionas – 347,54 tūkst. Eur. Savivaldybės biudžeto lėšomis Molėtų kultūros namų renovacijai skirta 412,24 tūkst. Eur.

Žemės vertės padidėjimą 55,07 tūkst. Eur, lyginant su praėjusiu laikotarpiu lėmė, Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos 2015 m. lapkričio 27 d. Valstybinės žemės sklypo, perduo-damo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise Molėtų rajono savivaldybei, perdavimo – priėmimo aktu Nr.40 MŽP-8-(14.40.114) perduota patikėjimo teise 14 žemės sklypų. Nekiľnojamosios kultūros vertybės sudaro 124,10 tūkst. Eur; kilnojamosios kultūros vertybės(muziejaus eksponatai)397,92 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 262,22 tūkst. Eur, t y. 2,9 karto, įvertinti tikraja verte vadovaujantis LR finansų ministro 2009 m, gruodžio 22 d. įsakymu Nr.1K-466, LR kultūros ministro 2010 m. rugpjūčio 20 d. įsakymu Nr. IV – 446, Molėtų krašto muziejaus 2010 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr.V-46.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai 85,5 proc. sudarė pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai – 37 mln. 303,69 tūkst. Eur ilgalaikio materialaus turto sumos. Per 2015 m. buvo apskaičiuota 1 mln. 445,44 tūkst. Eur materialiojo turto nusidėvėjimo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas nusidėvėjimas sudarė 28 mln. 909,49 tūkst. Eur. Apskaičiuota nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 575,14 tūkst. Eur.

Per 2015 m. ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 3 mln. 227,78 tūkst. Eur, o perduoto, perduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vertė sudarė 197,45 tūkst. Eur. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, ataskaitiniu laikotarpiu įsigijimo savikaina sudaro 8 mln. 375,68 tūkst. Eur, nebenaudojamo veikloje materialiojo turto nėra. Pagal panaudos sutartis turtas detalizuotas lentelėje „Panauda“. Didžiąją dalį 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 – „Molėtų ligoninė“, VŠĮ „Molėtų greitosios pagalbos centras“, VŠĮ „Giedraičių ambulatorija“, VŠĮ „Molėtų rajono Suginėlių bendrosios praktikos gydytojo kabinetas“, VŠĮ „Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras“, o taip pat 4 uždarysias 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, padidėjo 108,23 tūkst. Eur. Ilgalaikio finansinio turto vertę įtakojo padidintas 5,9 tūkst. Eur dalininko įnašas VŠĮ Suginėlių bendrosios praktikos gydytojo kabinetui, 20,00 tūkst. Eur – VŠĮ Alantos technologijų ir verslo mokyklai. Su 1 Eur įnašu tapome VŠĮ Euroregiono ežerų kraštas direktorato biuro dalininku, 91,54 tūkst. Eur padidėjo investicijos į kontroliuojamus UAB ir asocijuotus subjektus, įvertinus jas nuosavybės metodo įtaka. Parduota UAB Molėtų vaistinės akcijos, kurių vertė buvo 3,62 tūkst. Eur.

P07. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinį turtą pateikta aiškinamojo rašto priede „Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Biologinį turtą sudaro miesto želdiniai – 6,11 tūkst. Eur. Biologinio turto per 2015 metus įsigyta už 2,97 tūkst. Eur.

P08. Atsargos.

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo nežymiai – 16,95 tūkst. Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Atsargų vertė pagal grupes“.

Atsargų vertė pagal grupes didžiausią dalį sudaro ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti 197,96 tūkst. Eur, 55,4 proc. visų atsargų, medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 159,16 tūkst. Eur, kas sudaro 44,5 procento visų atsargų.

Materialusis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį – gyvenamieji pastatai -3,70 tūkst. Eur, kiti pastatai - 30,52 tūkst. Eur, pripažintas nereikalingas savivaldybės funkcijoms vykdyti. Transporto priemonės 23,18 tūkst. Eur – parduota viešojo aukciono būdu kaip nereikalingos naudojimui.

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede „Informacija apie išankstinius mokėjimus“. Išankstinius apmokėjimus sudaro pagal sutartį numatytas sumokėti avansas už paslaugas.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro automobilių draudimas, spaudos prenumerata, turto draudimas bei Europos sąjungos lėšomis finansuojamų objektų draudimas. Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 2015 m. nebuvo paskaičiuotas.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir valstybės biudžetas 2015 m. gruodžio 31 d. nepervedė į savivaldybės išdo sąskaitą – 222,92 tūkst. Eur pajamų iš mokesčių, šios sumos užregistruotos gautinomis sumomis. Didžiąją dalį gautinų sumų sudaro VSS gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Sukaupiose gautinose sumose liko sukauptos lėšos už nepanaudotas kasmetines atostogas ir paslaugoms mokėti iš valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų lėšų. Kitų sukaupytų gautinų sumų augimą daugiausiai įtakojo Molėtų rajono savivaldybės išdo užregistruotos gautinos sumos už apskaičiuotus, bet dar nesumokėtus mokesčius.

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 126,26 tūkst. Eur. Didžiąją piniginių lėšų dalį sąskaitose sudaro 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“. Gražinta į valstybės biudžetą nepanaudotų asignavimų suma (2015 metų užbaigiamosioms apyvartoms iki 2016 m. sausio 10 d.) 38,30 tūkst. Eur, t. sk. valstybės biudžeto lėšų – 37,98 tūkst. Eur.

P13,14. Įsipareigojimai.

Finansiniai įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį išaugo 863,57 tūkst. Eur, t. y. 26,3 proc. Savivaldybė 2015 m. iš bankų paėmė paskolų investiciniams projektams finansuoti 1 mln. 223,46 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį grąžinta 362,09 tūkst. Eur paskolų. Paskolos paimtos viešu būdu, fiksuota ir kintama palūkanų norma. Paskolos su fiksuota palūkanų norma sudaro 347,00 tūkst. Eur, su kintama palūkanų norma – 2 mln. 798,00 tūkst. Eur. Kintamas palūkanas sudaro kintama palūkanų dalis ir pastovi marža. Keičiantis situacijai skolinimosi rinkoje yra rizika, kad palūkanos gali augti. Kredito rizika yra valdoma teisės aktais, kurie nustato savivaldybės skolinimosi limitus. Valiutos pokyčių rizikos nėra, nes paskolos yra gautos tik nacionaline valiuta – Eurais. Eurų konvertavimą nustato teisės aktai. 2015 m. perskolinta 2010 m. AB DNB paskola su fiksuota palūkanų norma (7,83 proc.) į paskolą su kintama palūkanų norma (EURIBOR + 1,09 proc), ženkliai sumažino palūkanų sąnaudas.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priede „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“, priede „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai grąžinimo pagal ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“ ir priede „Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“.

Molėtų rajono savivaldybės ilgalaikių įsipareigojimų likutis 2015 metų gruodžio 31 d. yra 3 mln. 221,85 tūkst. Eur, iš to skaičiaus ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, kuriuos reikės grąžinti ne anksčiau kaip praėjus 12 mėnesių po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, – 2 mln. 868,43 tūkst. Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 353,42 tūkst. Eur; 75,98 tūkst. Eur - kiti ilgalaikiai įsipareigojimai, pagal LR asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymą, įvertinus perskaičiuotą grąžintiną darbo užmokesčio dalį.

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

- 1) Sutarties šalių susitarimu pagal sutartį suteikto kredito terminas gali būti pratęstas 1 (vieneriems) metų terminui, pasirašant Sutarties pakeitimą. Tai yra numatyta banko sutartyse;
- 2) Griežta vidinė lėšų kontrolė kuri vykdoma nuolat;
- 3) Pateikti prašymą Finansų ministerijai dėl trumpalaikės paskolos skyrimo.

P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priede. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje keitėsi reikšmingai, t. y., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 2,4 karto. Tai lėmė Molėtų rajono savivaldybės administracijos įsiskolinimo tiekėjams sumažėjimas už darbus ir prekes projektų, vykdomų iš Europos Sąjungos paramos lėšų. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 2015 metų gruodžio mėnesio skolos už įvairias paslaugas, komunalinio ūkio ir gatvių priežiūrą. Didžiausią dalį sudaro sukaupytų atostoginių sąnaudos, t. y. 83,0 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 mln. 605,23 tūkst. Eur, t. y. 49,3 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 190,92 tūkst. Eur. Padidėjus investicijai į kontroliuojamus UAB ir asocijuotus subjektus (plačiau P05, P06), padidėjo nuosavybės metodo įtaka.

Rezervų padidėjimą lėmė tikrosios vertės rezervo didėjimas, kurį įtakojo žemės ir kultūros vertybių, įvertintų tikrąja verte 2015 m. gruodžio 31 d. duomenimis, tikrosios vertės didėjimas.

Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas

P19. Mokesčių pajamos pateikiamos aiškinamojo rašto priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte“. Mokestinės pajamos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 994,9 tūkst. Eur. Reikšmingiausiai išaugo gyventojų pajamų mokestis kartu su mokesčiu išlaidų struktūrų ir gyventojų pajamų mokesčiui išlyginti – 940,85 tūkst. Eur, t. y. 15,6 proc. Tai įtakoją didesnis gyventojų pajamų mokesčio surinkimas bei mokesčių dalis skirta savivaldybėms. Turto mokesčiai padidėjo 65,03 tūkst. Eur, padidėjus žemės ir nekilnojamo turto mokesčių surinkimui. Kiti mokesčiai sumažėjo 10,98 tūkst. Eur, sumažėjus mokesčių už valstybinius gamtos išteklius surinkimui.

Socialinių įmokų pajamų Molėtų rajono savivaldybė neturi.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2015 m. lyginant su ankstesniais metais padidėjo nežymiai 4,5 tūkst. Eur. 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 99,3 proc. visų pagrindinės veiklos kitų pajamų.

Aiškinamojo rašto priede „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“ rezultatas teigiamas dėl išaugusių suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamų bei kitų pajamų. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo 76,82 tūkst. Eur t. y. 1,7 karto.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

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

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priede. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai nacionaline valiuta sudarė 4 mln. 144,64 tūkst. Eur.

Visa savivaldybės garantuojama skola laikoma neapibrėžtais įsipareigojimais. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos buvo įvertinta 183,04 tūkst. Eur, kurie parodyti užbalansinėje sąskaitoje. Molėtų rajono savivaldybės taryba 2012 m. vasario 23 d. sprendimu Nr.B1-8 garantavo kreditoriui, suteikusiai paskolą UAB „Utenos regiono komunalinių atliekų tvarkymo centras“. Dėl šio įvykio neapibrėžtasis įsipareigojimas – 183,04 tūkst. Eur Savivaldybės išdo nebalansinėje sąskaitoje užregistruotas, kai 2013 m. sausio 17 d., UAB „Utenos regiono komunalinių atliekų tvarkymo centras“ pasirašė sutartį dėl paskolos.

Informacija apie suteiktas garantijas:

Eil. Nr.	Molėtų rajono savivaldybės suteikta garantija (tūkst. Eur)	Akcijų kiekis, proc.	Gauta paskola pagal akcijų kiekį tenkanti Molėtų rajono savivaldybei (tūkst. Eur)	Grąžinta paskola pagal akcijų kiekį tenkanti Molėtų rajono savivaldybei	Paskolos likutis 2015-12-31 pagal akcijų kiekį tenkantis Molėtų rajono savivaldybei (tūkst. Eur)
1.	183, 04	13.652	183, 04	0	183, 04

Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu, nebuvo

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

Detalizuota informacija apie kontroliuojamus ne VSS:

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Valdomų akcijų dalis, proc.	Investicijos dydis, tūkst. Eur	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, tūkst. Eur	Nuosavas kapitalas, tūkst. Eur
1.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos nepriskiriamos VSS	100	16,06	0,64	23,68
1.1.	VŠĮ „Molėtų turizmo ir informacijos centras“	100	16,06	0,64	23,68
2.	Kontroliuojamos uždarnosios akcinės bendrovės	X	7 544,48	-71,00	7 626,73
2.2.	UAB „Molėtų autobusų parkas“	100	291,31	-2,55	232,94
2.3.	UAB „Molėtų vanduo“	100	3 374,69	-45,77	2 929,01
2.4.	UAB „Molėtų šiluma“	99,99	3 443,48	15,27	3 833,20
2.5.	UAB „Molėtų švara“	100	435,00	32,98	631,58
3.	Asocijuoti subjektai	X	3,96	1,60	378,11
3.1	UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras“	13,65	3,96	1,60	378,11
4.	Kiti subjektai	X	60,25	-22,80	110,22
4.1	VŠĮ Alantos technologijos ir verslo mokykla	25	59,10	1,47	117,31
4.2	VŠĮ Euroregiono ežerų kraštas direktorato biuras	12,5	1,00	-24,37	-17,13
4.3	UAB „Malatūnas“	20	1,15	100,00	10,04

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

Molėtų rajono savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Jauneika

Finansų skyriaus vedėja

Genė Kulbienė

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višioji varkla ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bostas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3,200.71	-22.17	-310.72	-343.37	-28.69	-1,435.24	-3,361.33
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1,626.92	-19.14	-281.54				-2,606.67
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-895.80		-3.62				-142.65
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-47.68		-5.03			-622.86	-141.81
1.4	Komandiruočių	-1.86						-0.57
1.5	Transporto	-34.98		-10.30				-38.40
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-7.74						-7.86
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-60.31	-1.57		-234.28		-576.13	-24.60
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-11.41						-8.98
1.9	Sunaudojti ir parduoti atsargų savikaina	-65.94	-0.38	-5.38	-67.00	-1.22	-7.62	-243.82
1.10	Socialinių išmokų			-0.84				
1.11	Nuomos							-0.42
1.12	Finansavimo	-357.06		-3.00	-3.25	-1.20	-1.64	-31.24
1.13	Kitų paslaugų	-81.89	-1.09	-1.01	-38.84	-26.26	-226.97	-101.02
1.14	Kitos	-9.12						-13.28
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-2,194.87	-22.16	-320.52	-340.12	-33.68	-1,425.97	-2,502.14
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1,598.30	-19.12	-285.57				-1,997.52
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-56.62		-5.02			-622.86	-129.85
3.1.3	Komandiruočių	-1.86						-0.57
3.1.4	Transporto	-36.99		-22.18				-38.26
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-7.74						-8.27
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-52.94	-1.57	-0.55	-234.28		-576.13	-33.26
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-75.06	-0.38	-4.96	-67.00	-1.22		-246.49
3.1.8	Socialinių išmokų			-0.84				
3.1.9	Nuomos							-0.42
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-292.53	-1.09	-1.59	-38.84	-32.46	-226.97	-96.97
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-72.84						-2.04
3.1.12	Kitos išmokos	0.00						-8.50

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
				10	11	
1	2					
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1,068.42	-6,999.73	-4,884.40	-21,654.77	
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-707.94	-5,537.95	-853.60	-11,633.76	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-94.21	-364.64	-55.04	-1,555.96	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-59.79	-334.95	-41.35	-1,253.46	
1.4	Komandiruočių	-2.07	-13.35	-0.73	-18.58	
1.5	Transporto	-3.56	-105.76	-16.16	-209.16	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-0.72	-4.89	-3.89	-25.10	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-11.35	-12.91	-16.08	-937.23	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų	-9.01	-0.13	-0.81	-30.34	
1.9	Sunaudojimų ir parduotų atsargų savikaina	-66.46	-298.40	-242.09	-998.33	
1.10	Socialinių išmokų			-3,262.20	-3,263.04	
1.11	Nuomos	-0.19		-0.11	-0.72	
1.12	Finansavimo	-45.17	-23.56	-141.92	-608.05	
1.13	Kitų paslaugų	-62.79	-205.89	-150.80	-896.57	
1.14	Kitos	-5.17	-97.28	-99.61	-224.46	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-904.09	-6,675.45	-4,649.43	-19,068.42	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-681.38	-5,576.44	-860.37	-10,958.69	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-63.64	-326.55	-40.83	-1,245.37	
3.1.3	Komandiruočių	-1.93	-14.19	-0.73	-19.27	
3.1.4	Transporto	-3.55	-100.50	-16.50	-217.98	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1.07	-5.99	-3.89	-26.96	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-0.84	-12.91	-14.68	-926.96	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-49.28	-344.78	-88.24	-877.42	
3.1.8	Socialinių išmokų			-3,347.98	-3,348.82	
3.1.9	Nuomos			-0.13	-0.55	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-92.15	-204.07	-196.39	-1,183.06	
3.1.11	Sumokėtos palikanos				-74.88	
3.1.12	Kitos išmokos	-10.24	-90.03	-79.69	-188.47	

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	
1	2	3	4	5	
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		347.51		
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		8.25		
2.1	Pirktų turto išsigijimo savikaina		8.25		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.11		
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto		-1.11		
4	Pergrupavimai (+/-)		0.00		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0.00		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		354.64		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-339.89		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-9.04		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1.11		
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X			
10.3	Nurašyto	X	1.11		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0.00		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0.00		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-347.82		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)		0.00		
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		0.00		
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		6.83		
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		7.62		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		565.45	62.43
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		38.44	3.33
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		38.44	3.33
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.59	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-2.59	
4	Pergrupavimai (+/-)		45.79	-45.79
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0.00	0.00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		647.08	19.98
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-470.68	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-101.48	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2.59	X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X	2.59	X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0.00	X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-569.57	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		77.52	19.98
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		94.77	62.43

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			975.39
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			50.02
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina			50.02
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-3.70
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			-3.70
3.3	Nurašyto			0.00
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			0.00
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			1,021.70
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-810.57
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-110.52
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		3.70
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		3.70
11	Pergrupavimai (+/-)	X		0.00
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		0.00
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-917.39
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			0.00
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			0.00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			104.32
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			164.82

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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
I	2	3	4	5	6
Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo		0.00			0.00
Suakauptos amortizacijos sumos - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	0.00		X	0.00
Nuvertėjimo sumos -					

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
I	7	8	9	10
Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00			0.00
Sukauptos amortizacijos sumos - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	X		0.00
Nuvertėjimo sumos -				

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	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	7
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.00			
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Molėtų rajono savivaldybės, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizžas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	8	9	10	11	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					1.00
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

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
462.39	10.30

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	0.00	
7	Iš viso		

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0.00	

P4 Ilgalakis materialioji turtas

ILGALAKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti	
1	2	3	4	5	6
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	55.82	4,124.83	25,628.40	31,124.58
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	24.64	72.65	3.15	37.80
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		72.65		37.65
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina	24.64	0.00	3.15	0.14
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-3.70	-40.26	
3.1	Parduoto		-3.70	-30.52	
3.2	Perduoto		0.00	0.00	
3.3	Nurašyto			-9.74	
4	Pergrupavimai (+/-)		0.00	1,054.71	1,177.51
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	80.47	4,193.79	26,646.01	32,339.89
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-399.24	-5,864.07	-17,971.69
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	0.00	0.00	-0.14
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-51.21	-342.42	-693.46
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	1.01	19.81	
10.1	Parduoto	X	1.01	10.20	
10.2	Perduoto	X	0.00	0.00	
10.3	Nurašyto	X		9.61	
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0.00	0.29	0.60
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0.00	0.00	0.00
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-449.44	-6,186.39	-18,665.29
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-574.87	
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X			
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X			
18.3	Nurašyto	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X			
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X		0.00	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-574.87	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-23.39	X	X	X
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	30.43	X	X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X
25.1	Parduoto		X	X	X
25.2	Perduoto		X	X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	0.00	X	X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	7.04	X	X	X
29	Ilgalakio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	87.51	3,744.35	19,884.75	13,674.60
30	Ilgalakio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	32.44	3,725.59	19,189.47	13,152.89

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iš pordavimo.

Mokėjų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tiksliai eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialioji turtas

Eil. Nr.	Stripsnial	Nelđinojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	53.45	1,714.73	1,261.07	37.36
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		100.89	123.73	85.41
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		100.89	46.20	
2.2	Neatlyginusiai gauto turto išgijimo savikaina			77.53	85.41
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-27.68	-88.24	-0.22
3.1	Parduoto			-23.14	
3.2	Perduoto			0.00	0.00
3.3	Nurašyto		-27.68	-65.10	-0.22
4	Pergrupavimai (+/-)		0.14	12.00	0.00
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3 +/-4 +/-5)	53.45	1,788.07	1,308.55	122.55
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-1,160.32	-1,034.78	
8	Neatlyginusiai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*			-20.65	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-147.99	-61.50	
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		26.87	63.99	
10.1	Parduoto			23.14	
10.2	Perduoto			0.00	
10.3	Nurašyto		26.87	40.85	
11	Pergrupavimai (+/-)		0.00	0.00	
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		0.00	0.00	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10 +/-11 +/-12)		-1,281.44	-1,052.93	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0.27	-24.25	
15	Neatlyginusiai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			24.25	
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto			24.25	
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		0.00	0.00	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18 +/-19 +/-20)		-0.27		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	98.34
23	Neatlyginusiai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	3.18
24	Tikrosios vertės pakeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	70.65	X	X	173.84
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	
25.2	Perduoto		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	0.00
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23 +/-24 +/-25 +/-26 +/-27)	70.65	X	X	275.37
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	124.10	506.36	255.61	397.92
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	53.45	554.13	202.03	135.70

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1,309.72	4.49	673.20	3,524.77
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	105.44		68.84	2,821.85
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	91.14		57.41	2,821.85
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina	14.30		11.44	0.00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-21.87		-12.32	-3.15
3.1	Parduoto			0.00	0.00
3.2	Perduoto	0.00		-12.32	-3.15
3.3	Nurašyto	-21.87			
4	Pergrupavimai (+/-)	16.28		0.48	-2,234.30
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3 +/-4 +/-5)	1,409.57	4.49	730.20	4,109.17
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-976.82	X	-154.84	X
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	0.00	X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-95.35	X	-53.50	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	21.87	X	1.09	X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto	0.00	X		X
10.3	Nurašyto	21.87	X	1.09	X
11	Pergrupavimai (+/-)	-16.42	X	0.00	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	0.00	X	0.00	X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10 +/-11 +/-12)	-1,066.72	X	-207.25	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0.00	X		
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18 +/-19 +/-20)	0.00	X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X
25.1	Parduoto	X		X	X
25.2	Perduoto	X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23 +/-24 +/-25 +/-26 +/-27)	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	342.85	4.49	522.95	4,109.17
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	332.90	4.49	518.36	3,524.77

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P4 Ilgalais materialiosis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Išskaitiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		69,512.42
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		3,443.39
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		3,227.78
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina		216.61
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-197.45
3.1	Parduoto		-57.36
3.2	Perduoto		0.00
3.3	Nurašyto		-140.09
4	Pergupavimai (+/-)		26.83
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pakeitimai		0.00
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		72,786.20
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-27,561.77
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X	-20.79
9	Apakaituota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1,445.44
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	134.64
10.1	Parduoto	X	34.36
10.2	Perduoto	X	0.00
10.3	Nurašyto	X	100.29
11	Pergupavimai (+/-)	X	-16.13
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pakeitimai	X	0.00
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-28,909.49
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-599.39
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apakaituota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		24.25
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		24.25
19	Pergupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pakeitimai		0.00
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-575.14
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	74.96
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis	X	33.61
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	244.50
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pakeitimai	X	0.00
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	353.06
29	Ilgalaisio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		43,654.63
30	Ilgalaisio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		41,426.21

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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
Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	0.00		0.00	0.00
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	0.00		0.00	
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X		0.00		
Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	X	X	X	

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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	
Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	0.00		0.00	X	
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	0.00			X	
- Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	X	0.00	X		
Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo						

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	12	13
Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	0.00
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0.00	X
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo		
Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	X

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	14	15
Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo		0.00
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	0.00
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo		0.00
Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	X	0.00

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti pastatai		
1	2	3	4	5	6	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			1.25		3,785.32
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.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	
				7	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				2.06
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
1	2	10	11	12	13
1	Vaistų nuosavybės teisė priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0.31		
2	Vaistų nuosavybės teisė priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0.18		

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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			3,788.94
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			3,559.55

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8,375.68	366.70

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0.00	0.00

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

AB Turto bankui perduoto atnaujinti valstybės turto grupės ir likutinės vertės:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Gyvenamieji pastatai		
2	Kiti pastatai		
3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
5	Mašinos ir įrenginiai		
6	Transporto priemonės		
7	Kilnojamosios kultūros vertybės		
8	Baldai ir biuro įranga		
9	Kitos vertybės		
10	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
11	Nebaigta statyba		
12	Iš viso	0,00	

AB Turto bankui perduoto parduoti valstybės turto likutinės vertės pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Žemė		
2	Gyvenamieji pastatai		
3	Kiti pastatai		
4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
6	Mašinos ir įrenginiai		
7	Transporto priemonės		
8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
9	Baldai ir biuro įranga		
10	Kitos vertybės		
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
12	Nebaigta statyba		
13	Iš viso	0,00	

Molėtų rajono savivaldybės, Molėtai, Vilniaus g. 44
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

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

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Turto atsiiperkamoji 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	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Kiti pastatai	Naudojimo vertė	Nenaudojama	Nenaudojama		-574,87		
	Iš viso	X	X	X		-574,87		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tiksliausiai euru, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė		X	X	X	X
2	Kilnojamosios kultūros vertybės			135.70	0.31	
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės		124.10	53.45		
4	Kitos kultūros vertybės					
5	Iš viso	X	124.10	189.15	0.31	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Navertijimas
1	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikis finansinis turtas	43.87	20.00	-3.62	0.00	0.00
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	43.87	20.00	-3.62		
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			-3.62	0.00	0.00
3	Iš viso	43.87	20.00			

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	0.00	0.00	0.00	60.25
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai			0.00	60.25
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
1.4	Kitas				
2	Trumpalaikis finansinis turtas				
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
2.4	Kitas				
3	Iš viso	0.00	0.00	0.00	60.25

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupė	Ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupė	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.14		3.14
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:	0.00	2.97	0.00	2.97
2.1	Prieauglio			X	
2.2	Įsigijimo		2.97		2.97
2.3	Gauto nemokamai			X	
2.4	Pergrupavimo				
2.5	Nuvertėjimo atstatymo				
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	Pardavimo			X	
3.2	Perdavimo			X	
3.3	Žemės ūkio produkcijos numatomo gavimo			X	
3.4	Nurašymo				
3.5	Nuvertėjimo				
3.6	Pergrupavimo				
3.7	Kitų priežasčių				
4	Kiti pokyčiai*				
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0.00		0.00
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		6.11		6.11

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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 inventoriųs	159.16	142.00
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0.18	0.39
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	197.96	197.96
6	Iš viso	357.30	340.35

Mokėjų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

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

Eil. Nr.	Stripsiniai*	Strateginės ir nelicėsimosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir būtinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išgalais 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 priklausanti savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0.24						0.24
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0.24						0.24

* Pildoma tik savivaldybės administracija.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147459639
2016-05-06 11:38:01

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

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Gyvenamieji pastatai	3.70		
	Kiti pastatai	30.52		
	Transporto priemonės	23.18		
	Iš viso	57.40	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
I	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	19.40	15.33
I.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5.14	2.13
I.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
I.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
I.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
I.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	0.01	0.00
I.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	0.00	0.00
I.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
I.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	14.24	13.20
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	19.40	15.33

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS 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 vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1,239.85	899.38	0.00	1,284.68	775.33			
1.1	Gautinos finansavimo sumos	2.20	1.08		1.64	0.52			
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	222.92	222.92	0.00	116.45	0.00			
1.2.1	Gautini mokesčiai	222.92	222.92		116.45				
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, pardotas prekes, turta, paslaugas	224.06	186.57		302.14	252.65			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	9.87			22.54				
1.3.2	Gautinos sumos už pardotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	214.18	186.57		279.60	252.65			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	0.00							
1.3.5	Kitos				5.62				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	5.13							
1.5	Sukauptos gautinos sumos	689.85	485.91		762.55	520.87			
1.5.1	Iš biudžeto	239.82	239.82		263.85	263.85			
1.5.2	Kitos	450.04	246.10		498.70	257.02			
1.6	Kitos gautinos sumos	95.69	2.90		96.28	1.30			
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1,239.85	899.38	0.00	1,284.68	775.33			

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienerius metus*		
1.2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	0.31	0.31
2.1	Per vienerius metus*		
2.2	Nuo vienerių iki penkerių metų	0.31	0.31
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	0.31	0.31

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį		
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6
1	Iš valstybės biudžeto	10,740.63	11,250.99	22.76	-0.01
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10,736.89	1,348.87	654.10	-0.01
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.74	9,902.12	-631.33	0.00
2	Iš savivaldybės biudžeto	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	10,900.45	529.56	-22.76	0.00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10,847.50	293.34	76.23	0.00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	52.94	236.22	-99.00	
4	Iš kitų šaltinių	266.48	197.22	0.00	0.00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	254.62	158.49	4.67	0.00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11.85	38.73	-4.67	
5	Iš viso finansavimo sumų	21,907.55	11,977.77	0.00	-0.01

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			
		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
1	2	7	8	9	10
1	Iš valstybės biudžeto		-9,852.54		-37.98
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-634.36		-0.06
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-9,218.19		-37.93
2	Iš savivaldybės biudžeto	0.00	0.00		0.00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0.00	0.00		0.00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		0.00		0.00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-656.80		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-530.76		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-126.04		
4	Iš kitų šaltinių		-103.54		-0.32
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-72.66		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-30.88		-0.32
5	Iš viso finansavimo sumų	0.00	-10,612.88		-38.30

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459639
 D/L 2016-05-06 11:38:01

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto	0.21	0.00	12,124.06
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0.00	12,105.44
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0.21	0.00	18.62
2	Iš savivaldybės biudžeto		0.00	0.00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0.00	0.00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		0.00	0.00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-0.07	0.00	10,750.38
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0.00	10,686.32
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-0.07	0.00	64.06
4	Iš kitų šaltinių	0.36	0.00	360.19
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0.00	345.13
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0.36	0.00	15.06
5	Iš viso finansavimo sumų	0.50	0.00	23,234.62

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai
ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisiūti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	1,922.41	1,223.46	-353.42				
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti ūdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	1,922.41	1,223.46	-353.42				
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	362.09		353.42			-362.09	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti ūdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	362.09		353.42			-362.09	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai		75.98					
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		75.98					
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
4	Iš viso	2,284.50	1,299.43	0.00	0.00	0.00	-362.09	0.00

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

Molėtų rajono savivaldybės, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	0.00	2,792.45
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos	0.00	2,792.45
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikų skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0.00	353.42
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos	0.00	353.42
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Kiti įsipareigojimai		75.98
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		75.98
3.2	Kitų ilgalaikų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
4	Iš viso	0.00	3,221.85

nos ir amortizuotos savikainos pirminio finans

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147459639

D/L 2016-05-06 11:38:01

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	Vieneri metai	353.42	353.42
2	Nuo vienerių iki dviejų metų	932.87	932.87
3	Nuo dviejų iki trejų metų	867.54	867.54
4	Nuo trejų iki ketverių metų	454.94	454.94
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	407.49	407.49
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	129.61	129.61
7	Iš viso	3,145.87	3,145.87

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta

ID -2147459639

D/L 2016-05-06 11:38:01

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienerius metus		78	276
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		78	276
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		270	2,393
3	Po penkerių metų			130
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		347	2,798

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neriečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

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

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-0.72	-1.06
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	212.96	214.43
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		0.00
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	114.92	114.92
2.7	Transporto priemonės	90.17	90.17
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	7.88	9.34
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	1.08	1.57
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1.08	1.57
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	214.04	216.00

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

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

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai				Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Gražinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Išpareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	6	
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	183.04					
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	183.04					

Molėtų rajono savivaldybės, Molėtai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Eil. Nr.	Straipsniai	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
I	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	0.00	183.04
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	0.00	183.04

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0.00			0.00			0.00	
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	32.01	32.00		31.62				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	57.32	3.39	6.23	135.34	0.40		13.78	
4	Su kauptos mokėtinės sumos	568.30	148.38		586.18	150.60			
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos	1.79	1.79		5.76	5.76			
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos	547.75	128.10		567.90	132.35			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	0.00			0.00				
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	18.75	18.48		12.51	12.49			
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.30			7.15	7.08			
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos	2.30			7.15	7.08			
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	659.93	183.77	6.23	760.29	158.07		13.78	

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	6,952.80	6,011.95
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	6,952.80	6,011.95
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	328.97	263.94
2.1	Žemės mokestis	244.93	211.03
2.2	Paveldimo turto mokestis	2.73	2.89
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	81.31	50.01
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	41.65	52.63
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	25.31	37.11
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	16.34	15.51
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti		
6	Mokesčių pajamų iš viso	7,323.42	6,328.52

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	3,477.29	3,472.81
1.1	Pajamos iš rinkliavų	0.00	32.49
1.2	Pajamos iš administracinių baudų	0.00	0.96
1.3	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo	14.02	1.08
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	2.48	1.78
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	3,452.45	3,399.22
1.7	Kitos	8.33	37.28
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1.97	-1.99
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3,475.32	3,470.82

* 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.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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	191.98	115.16
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		1.22
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	3.11	
1.3	Nuomos pajamos	108.46	106.05
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	44.99	2.28
1.5	Kitos	35.42	5.61
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0.00	0.00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-3.75	-4.18
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-0.93
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		-0.55
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-3.75	-2.70
4	Kitos veiklos rezultatas	188.23	110.98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	15.84	43.77
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	12.38	0.62
1.3	Palūkanų pajamos	0.29	0.16
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	3.17	42.99
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0.00	0.00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-74.88	-90.13
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0.00	-0.01
2.3	Palūkanų sąnaudos	-74.88	-90.12
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0.00	
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-59.03	-46.36

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147459639

D/L 2016-05-06 11:38:01

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	3,281.07	4,144.64
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	3,281.07	4,144.64

Molėtų rajono savivaldybė, Molėtai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147459639
D/L 2016-05-06 11:38:01

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	9.23	13.47
I	Nematerialusis turtas	0.36	0.46
II	Materialusis turtas	8.87	13.01
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	28.61	25.77
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	6.76	4.77
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	0.26	6.40
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	21.59	14.60
	Iš viso turto:	37.84	39.24
D	Nuosavas kapitalas	23.68	23.04
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	16.06	16.06
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	7.62	6.98
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	0.64	0.56
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	6.98	6.43
E	Dotacijos ir subsidijos	11.43	14.11
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	2.72	2.09
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2.72	2.09
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	37.84	39.24

Molėtų rajono savivaldybė, Moletai, Vilniaus g. 44

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147459639

D/L 2016-05-06 11:38:01

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	10,676.76	11,003.22
I	Nematerialusis turtas	10.43	2.92
II	Materialusis turtas	10,663.70	10,997.66
III	Finansinis turtas	2.63	2.63
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	2,348.70	1,916.36
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	167.21	194.58
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gaulinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gaulinos sumos	442.10	480.50
IV	Kitas trumpalaikis turtas		579.70
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1,739.40	661.57
	Iš viso turto:	13,025.46	12,919.57
D	Nuosavas kapitalas	7,626.73	7,536.00
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	7,544.74	7,453.71
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	153.47	205.77
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-71.49	-123.48
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	52.00	-123.48
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-123.48	
E	Dotacijos ir subsidijos	3,772.04	4,046.17
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	1,626.69	1,337.41
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1,221.58	1,045.41
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	405.11	291.99
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	13,025.46	12,919.57