

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2018 m. kovo 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2018-05-07 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P01	38912210,95	39461423,23
I.1.	Plėtros darbai		75013,30	73927,26
I.2.	Programiniu įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		23648,22	19949,15
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		22699,07	25312,10
I.5.	Prestižas		28666,01	28666,01
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	0,00	0,00
II.1.	Žemė		33815894,67	34376400,64
II.2.	Pastatai		402287,00	403537,00
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7629439,15	7652727,79
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		19583145,23	18876281,09
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6.	Transporto priemonės		128594,58	133251,38
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		51870,36	54505,21
II.8.	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis		62325,70	65315,09
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		95032,38	105325,08
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5863200,27	7085458,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		5021302,98	5011095,33
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P03	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	241684,71	241684,71
I.	Atsargos		1624806,50	1167079,59
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		26043,80	26405,60
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		26043,80	26405,60
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		12345,77	6657,59
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1205699,61	885624,67
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0,00	0,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		98785,66	98286,79
III.6.	Kitos gautinos sumos		1060550,66	739675,70
IV.	Trumpalaikės investicijos		46363,29	47662,18
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		380717,32	248391,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	40778702,16	40870187,53
I.	Iš valstybės biudžeto		40070641,14	40502531,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		9371086,69	9436957,39
			13818365,01	13937166,83

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		16308377,50	16570582,02
IV.	Iš kitų šaltinių		572811,94	557825,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	1649372,02	1314735,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1649372,02	1314735,51
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		33578,76	33578,76
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		69625,71	7658,03
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		598417,15	419345,62
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		244,55	240,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		685562,33	602456,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1313,59	1292,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		253399,80	246321,30
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	7230,13	3842,64
I.	Dalininkų kapitalas		-941311,00	-947079,84
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		28610,26	29425,83
II.2	Kiti rezervai		28610,26	29425,83
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1245351,84	-1245351,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		275430,58	268846,17
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6584,41	75992,01
G.	MAŽUMOS DALIS		268846,17	192854,16
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		0,00	0,00
			40778702,16	40870187,53

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Gintautas Salatka
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja-vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[m. kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 m. kovo mėn. 31 d. D. DUOMENIS

2018-05-07 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-03-31	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P08	3660921,19	3015449,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3655329,48	3009938,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1608103,44	1558887,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1690839,73	1182647,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		342816,64	251007,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		13569,67	17385,61
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5591,71	5511,55
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		11912,71	9859,90
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	-6321,00	-4348,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3650724,55	3012479,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		497046,24	482795,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		532872,06	512762,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		74539,76	97987,34
V.	TRANSPORTO		265,20	131,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11451,18	12368,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2108,40	4177,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		2140,50	3910,04
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		128,28	0,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		56890,96	15322,20
XI.	NUOMOS		1794586,95	1418426,97
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		359142,27	211545,15
XIV.	KITOS		286657,70	208935,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		32895,05	44117,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10196,64	2970,12
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-3612,23	-15456,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		3612,23	15456,43
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	46956,91
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		6584,41	34470,60
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		6584,41	34470,60
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja-vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gintautas Salatka
(vardas ir pavardė)

Gitana Varanauskienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2018.01.01 - 2018.03.31]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9 436 957,39	1 481 905,18	0,00	4 774,23	67 202,05	0,00	1 425 995,25	58 782,88	569,93	0,00	9 371 086,69	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 429 183,65	2 155,04	0,00	4 774,23	0,00	0,00	145 927,90	46 482,25	0,00	0,00	9 243 702,77	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 773,74	1 479 750,14	0,00	0,00	67 202,05	0,00	1 280 067,35	12 300,63	569,93	0,00	127 383,92	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	13 937 166,83	1 487 544,05	0,00	0,00	25 813,78	434,43	1 376 044,74	196 493,45	7 559,47	0,00	13 818 365,01	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 880 835,65	78 038,87	0,00	0,00	0,00	434,43	207 290,62	2 272,41	354,31	0,00	13 748 522,75	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56 331,18	1 409 505,18	0,00	0,00	25 813,78	0,00	1 168 754,12	194 221,04	7 205,16	0,00	69 842,26	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams)	16 570 582,02	71 337,48	0,00	10 616,79	15 993,36	0,00	244 142,19	84 023,24	0,00	0,00	16 308 377,50	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 413 407,65	36 370,83	-478,61	10 616,79	0,00	0,00	234 882,04	84 023,24	0,00	0,00	16 141 011,38	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	157 174,37	34 966,65	478,61	0,00	15 993,36	0,00	9 260,15	0,00	0,00	0,00	167 366,12	
4.	Iš kitų šaltinių:	557 825,62	2 800,00	0,00	25 890,99	135,00	0,00	13 569,67	0,00	0,00	0,00	572 811,94	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	488 218,69	0,00	0,00	25 890,99	135,00	0,00	10 393,33	0,00	0,00	0,00	503 581,35	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	69 606,93	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 176,34	0,00	0,00	0,00	69 230,59	
5.	Iš viso finansavimo sumų	40 498 681,86	3 043 586,71	0,00	41 282,01	109 144,19	434,43	3 059 751,85	339 299,57	8 129,40	0,00	40 070 641,14	

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

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

2018 m. gegužės 07 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lazdijų rajono savivaldybės administracija (toliau - Administracija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lazdijų rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 188714992.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lazdijų rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla „Savivaldybių veikla“. Administracija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m. kovo 31 d. paskutinės dienos buhalterinės apskaitos duomenis Eurais ir Euro centais.

Administracija turi vienuolika struktūrinių teritorinių padalinių – seniūnijų (savivaldybės administracijos filialai):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Buveinių adresas
1.	Būdviečio seniūnija	Dzūkų g. 2 , Dzūkų k., Būdviečio sen., Lazdijų r. sav., LT-67391
2.	Kapčiamiesčio seniūnija	Taikos g. 11 , Kapčiamiesčio mstl., Kapčiamiesčio sen., Lazdijų r. sav., LT-67313
3.	Krosnos seniūnija	Vyturio g. 3 , Krosnos mstl., Krosnos sen., Lazdijų r. sav., LT-67443
4.	Kučiūnų seniūnija	Vilties g. 4 , Kučiūnų k., Kučiūnų sen., Lazdijų r. sav., LT-67371
5.	Lazdijų seniūnija	Vilniaus g. 1 , Lazdijų m., Lazdijų sen., Lazdijų r. sav., LT-67106
6.	Lazdijų miesto seniūnija	Vilniaus g. 1 , Lazdijų m., Lazdijų sen., Lazdijų r. sav., LT-67106
7.	Noragėlių seniūnija	Liepų g. 2 , Noragėlių k., Noragėlių sen., Lazdijų r. sav., LT-67226

8.	Seirijų seniūnija	Vytauto g. 44 , Seirijų mstl., Seirijų sen., Lazdijų r. sav., LT-67010
9.	Šeštokų seniūnija	Dzūkų g. 19 , Šeštokų mstl., Šeštokų sen., Lazdijų r. sav., LT-67422
10.	Šventežerio seniūnija	Šventežerio mstl., Šventežerio sen., Lazdijų r. sav., LT-67203
11.	Veisiejų seniūnija	Santarvės g. 3 , Veisiejų m., Veisiejų sen., Lazdijų r. sav., LT-67340

Tolesnę Administracijos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lazdijų rajono savivaldybės administracijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės standartais. Tarpinė finansinė atskaitomybė pateikiama atsižvelgiant į VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ nuostatas.

Apskaitos politika pateikta 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2018-03-31:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 7503,30 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 33815894,67 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P03 Biologinis turtas, kurio įsigijimo savikaina 241684,71Eur.

P04 Trumpalaikį turtą sudaro:

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 26043,80 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 12345,77 Eur;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 987850,66 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 1060550,66 Eur;

kitos gautinos sumos – 46363,29 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 380717,32 Eur.

P05 Finansavimo sumų detalesnė informacija apie finansavimo sumų gavimą ir panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro: – 1649372,02 Eur., iš jų:

trumpalaikiai įsipareigojimai – 964186,15 Eur;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 33578,76 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 69625,71 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 598417,15 Eur;

grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos – 244,55 Eur;

tiekejams mokėtinos sumos – 685562,33 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1313,59 Eur;

sukauptos mokėtinos sumos – 253399,80 Eur.

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 7230,13 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 334636,51 Eur.

P07 Grynasis turtas sumažėjo – 5768,84 Eur, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 3655329,48 Eur. iš jų:

valstybės biudžeto – 1608103,44 Eur;

savivaldybės biudžeto – 1690839,73 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 13569,67 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos kitos pajamos – 5591,71 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 3650724,55 Eur. iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 1794586,95 Eur (~ 49 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 638232,01 Eur.

Kita pastabų informacija:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos - nėra.

Administracijos direktorius



Gintautas Salatka

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja –

vyr. buhalterė



Gitana Varanauskienė