

(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 2020 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2020-11-13 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43222888,90	40477319,37
I	Nematerialusis turtas	P01	143928,58	111636,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		74552,33	60739,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas		35410,24	22230,80
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		33966,01	28666,01
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	36013423,46	33268635,41
II.1	Žemė		236092,29	236092,29
II.2	Pastatai		9999974,77	7381425,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18750858,20	18255156,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		173098,63	207914,69
II.6	Transporto priemonės		54923,09	53283,75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		64711,40	69065,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis		121155,98	169421,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		6612609,10	6896274,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7065536,86	7097047,36
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	2660358,38	1592568,89
I.	Atsargos		142986,79	83717,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2465,09	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		140337,98	83717,25
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		183,72	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		65652,18	14475,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1999049,24	1180112,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		38143,98	49257,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1874479,65	1016819,64
III.6	Kitos gautinos sumos		86425,61	114034,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		452670,17	314264,29
	IŠ VISO TURTO:		46124931,99	42311572,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	43441090,43	40850306,65

I.	Iš valstybės biudžeto		12898830,28	10723285,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14563440,90	14732803,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		13838802,25	14000244,78
IV.	Iš kitų šaltinių		2140017,00	1393972,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	3071890,53	1861559,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		185692,02	95106,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		185692,02	95106,94
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2886198,51	1766452,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		6515,40	17708,39
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		85466,63	15153,86
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		467501,93	487834,79
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		473,25	5113,22
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1478323,28	642193,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		172695,75	9723,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		519497,52	511452,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		155724,75	77273,25
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	-388048,97	-400293,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		22336,22	22336,22
II.1	Tikrosios vertės rezervas		22336,22	22336,22
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1103534,62	-1103534,62
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		693149,43	680904,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12244,59	396294,38
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		680904,84	284610,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		46124931,99	42311572,97

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Ilona Šaparauskienė

(vardas ir pavardė)

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)

Įm. kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo mėn. 30 d. D. DUOMENIS

2020-11-13 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	14171675,80	13592256,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		14154996,30	13532847,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8395259,44	4830682,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		4287693,82	5058369,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1284205,72	3549699,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		187837,32	94095,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16679,50	59408,69
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23430,95	77044,88
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-6751,45	-17636,19
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	14256576,31	13526017,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1846870,48	1909864,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3830736,00	1786063,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		193335,28	194599,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2219,35	5999,30
V.	TRANSPORTO		33890,99	44915,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10052,07	4996,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		697724,87	278986,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1,00	2603,86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		163973,18	170723,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5592836,13	4823398,56
XI.	NUOMOS		2105,52	1275,00
XII.	FINANSAVIMO		543710,14	3323746,75
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1234282,58	878490,82
XIV.	KITOS		104838,72	100353,86
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-84900,51	66238,90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-11146,92	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		11146,92	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-802,70	-25471,06
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		109094,72	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		12244,59	40767,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12244,59	40767,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Ilona Šaparauskienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja-vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
Įmonės kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

2020 m. lapkričio 13 d.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS
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 herbinių antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. rugsėjo 30 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., Lazdijų r. sav., LT-67313
3.	Krosnos seniūnija	Vytauto g. 3, Krosnos mstl., Krosnos sen., Lazdijų r. sav., LT-67443
4.	Kučiuonų seniūnija	Vilties g. 4, Kučiuonų 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, 67422 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 2019 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2020-09-30:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 143928,58 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 36013423,46 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

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

P04 Trumpalaikį turtą sudaro:

strateginės ir neliečiamosios atsargos – 2465,09 Eur;

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 140337,98 Eur;

atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 183,72 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 65652,18 Eur;

gautinos sumos už turto naudojamą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 38143,98 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 1874479,65 Eur;

kitos gautinos sumos – 86425,61 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 452670,17 Eur.

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

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 3071890,53 Eur; iš jų:

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 6515,40 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 85466,63 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 467501,93 Eur;

grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos – 473,25 Eur;

tiekejams mokėtinos sumos – 1478323,28 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 172695,75 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 519497,52 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 155724,75 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1210330,65 Eur;

P07 Grynasis turtas sumažėjo – 12244,59 Eur, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 14154996,30 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 8395259,44 Eur;

savivaldybės biudžeto – 4287693,82 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 1284205,72 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 187837,32 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 622148,98 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 14256576,31 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 5592836,13 Eur (~ 39,2 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 730559,2 Eur.

Kita pastabų informacija:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

Administracijos direktorė

Ilona Šaparauskienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja-vyr. buhalterė

Gitana Varanauskienė

(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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2020.01.01 - 2020.09.30]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10 723 285,52	6 507 343,20		4 098 846,06	648 183,81	16 145,85	7 571 154,43	184 029,24	11 131,17		12 898 830,28
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 707 948,76	250 265,51	-49,98	4 098 846,06	37 384,44	16 145,85	2 210 085,03	14 241,86			12 779 153,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15 336,76	6 257 077,69	49,98		610 799,37		5 361 069,40	169 787,38	11 131,17		119 677,11
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14 732 803,73	5 759 982,41		12 558,33	1 118 056,19		4 222 380,38	122 028,12	479 438,88		14 563 440,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 657 371,92	689 753,41	-6 252,09	12 558,33	11 453,60		749 377,77	23,53	129 153,63		14 463 423,04
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	75 431,81	5 070 229,00	6 252,09		1 106 602,59		3 473 002,61	122 004,59	350 285,25		100 017,86
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 finansuoti):	14 000 244,78	844 639,90		458 323,62	163 614,42		1 242 104,50	58 531,13	156,00		13 838 802,25
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 742 773,53	33 517,95	307 531,01	458 323,62	41 391,44		956 874,96				13 543 879,71
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	257 471,25	811 121,95	-307 531,01		122 222,98		285 229,54	58 531,13	156,00		294 922,54
4.	Iš kitų šaltinių:	1 393 972,62	624,12		933 201,69	1 256,13		157 282,23	29 243,07			2 140 017,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 325 734,25			933 201,69	1 256,13		152 323,57	29 243,07			2 076 113,17
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	68 238,37	624,12					4 958,66				63 903,83
5.	Iš viso finansavimo sumų	40 850 306,65	13 112 589,63		5 502 929,70	1 931 110,55	16 145,85	13 192 921,54	393 831,56	490 726,05		43 441 090,43

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