

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2018 m. birželio 30 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. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2018-08-17 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		38943160,01	39461423,23
I	Nematerialusis turtas	P01	95028,35	73927,26
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		44853,97	19949,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		21508,37	25312,10
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		28666,01	28666,01
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	33796139,78	34376400,64
II.1	Žemė		414669,00	403537,00
II.2	Pastatai		7609092,72	7652727,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19095811,86	18876281,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		114641,53	133251,38
II.6	Transporto priemonės		49235,50	54505,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		54046,93	65315,09
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis		147504,85	105325,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		6311137,39	7085458,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5051991,88	5011095,33
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	1696500,37	1167079,59
I.	Atsargos		74593,98	26405,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		74593,98	26405,60
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
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		14300,92	6657,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1288863,52	885624,67
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
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		97878,20	98286,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1148780,39	739675,70
III.6	Kitos gautinos sumos		42204,93	47662,18
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		318741,95	248391,73
	IŠ VISO TURTO:		40881345,09	40870187,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	39466720,93	40502531,86
I.	Iš valstybės biudžeto		9087403,56	9436957,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		13689695,78	13937166,83

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		16118435,79	16570582,02
IV.	Iš kitų šaltinių		571185,80	557825,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	2361628,94	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		2361628,94	1314735,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		22385,89	33578,76
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		112114,36	7658,03
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		576904,23	419345,62
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		366,65	240,73
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1388599,09	602456,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2187,57	1292,22
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		244540,96	246321,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		14530,19	3842,64
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	-947004,78	-947079,84
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		28610,26	29425,83
II.1	Tikrosios vertės rezervas		28610,26	29425,83
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1256777,85	-1245351,84
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		281162,81	268846,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12316,64	75992,01
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		268846,17	192854,16
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		40881345,09	40870187,53

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

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

(parašas)

Gintautas Salatka
(vardas ir pavardė)

(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 2018 m. birželio mėn. 30 d. D. DUOMENIS**

2018-08-17 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	7817914,90	6677097,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7836586,06	6664148,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3322295,63	3596252,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3762231,54	2522801,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		727464,33	490023,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24594,56	55072,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		-18671,16	12948,55
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24453,63	21267,01
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-43124,79	-8318,46
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		7787597,53	6680203,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1091581,48	1009988,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1114677,57	1244220,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		129517,92	153075,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3433,76	304,25
V.	TRANSPORTO		28155,47	26307,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5395,40	8112,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		44530,53	89945,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		2008,28	1162,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		129739,05	62855,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3553143,72	2778944,28
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		803113,75	666967,14
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		804048,84	554752,45
XIV.	KITOS		78251,76	83567,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		30317,37	-3105,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-20372,75	-18099,54
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		20372,75	18099,54
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		2372,02	46805,01
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	2712,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		12316,64	28311,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-11426,01	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		890,63	28311,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
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)

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

2018 m. rugpjūčio 17 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. birželio 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.	Kučiūnų seniūnija	Vilties g. 4, 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, 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 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2018-06-30:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 95028,35 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 33796139,78 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

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

P04 Trumpalaikį turtą sudaro:

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 74593,98 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 14300,92 Eur;

gautinos sumos už turto naudojamą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 97878,20 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 1148780,39 Eur;

kitos gautinos sumos – 42204,93 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 318741,95 Eur.

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

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 2361628,94 Eur; iš jų:

trumpalaikiai įsipareigojimai – 2361628,94 Eur:

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 22385,89 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 112114,36 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 576904,23 Eur;

grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos – 366,65 Eur;

tiekejams mokėtinos sumos – 1388599,09 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2187,57 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 244540,96 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 14530,19 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 1046893,43 Eur;

P07 Grynasis turtas sumažėjo – 75,06 Eur, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 7817914,90 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 3322295,63 Eur;

savivaldybės biudžeto – 3762231,54 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 727464,33 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 24594,56 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos kitos pajamos – -18671,16 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 7787597,53 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 3553143,72 Eur (~45,6%). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 1107394,34 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

(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 - 2018.06.30]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9 436 957,39	3 006 870,99	0,00	38 966,70	229 470,02	16 250,67	3 071 732,25	77 368,65	569,93	0,00	9 087 403,56	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 429 183,65	11 546,48	-150,00	38 966,70	56 507,54	16 250,67	307 736,84	46 482,25	0,00	0,00	9 052 569,53	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 773,74	2 995 324,51	150,00	0,00	172 962,48	0,00	2 763 995,41	30 886,40	569,93	0,00	34 834,03	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	13 937 166,83	3 547 310,30	0,00	673,28	100 490,38	25 894,29	3 058 194,79	596 164,99	14 710,18	0,00	13 689 695,78	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 880 835,65	230 608,49	0,00	673,28	7 638,85	25 894,29	444 675,23	2 272,41	5 438,20	0,00	13 626 198,44	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56 331,18	3 316 701,81	0,00	0,00	92 851,53	0,00	2 613 519,56	593 892,58	9 271,98	0,00	63 497,34	
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	304 029,28	0,00	49 234,73	138 093,28	5 109,64	578 184,08	84 023,24	0,00	0,00	16 118 435,79	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 413 407,65	113 479,82	-2 069,96	49 234,73	102 208,70	5 109,64	494 404,79	84 023,24	0,00	0,00	15 888 305,87	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	157 174,37	190 549,46	2 069,96	0,00	35 884,58	0,00	83 779,29	0,00	0,00	0,00	230 129,92	
4.	Iš kitų šaltinių:	557 825,62	2 900,00	0,00	35 189,74	135,00	0,00	24 594,56	0,00	0,00	0,00	571 185,80	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	488 218,69	0,00	0,00	35 189,74	135,00	0,00	21 408,84	0,00	0,00	0,00	501 864,59	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	69 606,93	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 185,72	0,00	0,00	0,00	69 321,21	
5.	Iš viso finansavimo sumų	40 502 531,86	6 861 110,57	0,00	124 064,45	468 188,68	47 254,60	6 732 705,68	757 556,88	15 280,11	0,00	39 466 720,93	

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