

(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. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2020-05-15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4106096,24	40477319,37
I	Nematerialusis turtas	P01	105837,24	111636,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		56264,27	60739,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas		20906,96	22230,80
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		28666,01	28666,01
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	33857811,64	33268635,41
II.1	Žemė		236092,29	236092,29
II.2	Pastatai		7366887,13	7381425,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		18739552,44	18255156,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		192440,60	207914,69
II.6	Transporto priemonės		49991,11	53283,75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		62680,18	69065,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis		152610,40	169421,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		7057557,49	6896274,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7097047,36	7097047,36
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	2224532,96	1592568,89
I.	Atsargos		108235,32	83717,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2323,20	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		105912,12	83717,25
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		54880,75	14475,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1583116,06	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, turta, paslaugas		41494,32	49257,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1430291,26	1016819,64
III.6	Kitos gautinos sumos		111330,48	114034,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		478300,83	314264,29
	IŠ VISO TURTO:		43526913,91	42311572,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	41564305,08	40850306,65
I.	Iš valstybės biudžeto		10662209,17	10723285,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14711601,37	14732803,73

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		14013521,88	14000244,78
IV.	Iš kitu šaltinių		2176972,66	1393972,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	2360313,31	1861559,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		113784,49	95106,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		113784,49	95106,94
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2246528,82	1766452,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		17708,39	17708,39
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		106352,93	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		562512,55	487834,79
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		5114,56	5113,22
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		696801,48	642193,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		167621,75	9723,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		613253,67	511452,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		77163,49	77273,25
F.	GRYNASIS TURTA		-397704,48	-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		683493,92	680904,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2589,08	396294,38
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		680904,84	284610,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		43526913,91	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. kovo mėn. 31 d. D. DUOMENIS

2020-05-15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-03-31	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4048607,91	3414707,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P08	4041873,66	3395412,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1890411,38	1438065,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1425515,54	1680025,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		670145,20	236984,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		55801,54	40338,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6734,25	19295,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7424,75	20639,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-690,50	-1344,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P08	4152808,45	3401425,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		609238,11	587649,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1127134,84	621364,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		59492,90	106989,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1983,91	2399,36
V.	TRANSPORTO		9576,84	16607,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1365,29	2690,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5455,08	57644,82
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1,00	716,89
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39182,41	42493,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1744345,70	1623639,10
XI.	NUOMOS			765,00
XII.	FINANSAVIMO		62393,67	46262,67
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		456306,54	261375,55
XIV.	KITOS		36332,16	30826,94
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-104200,54	13282,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		106789,62	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKĄ		2589,08	13282,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2589,08	13282,09
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)

1

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

2020 m. gegužės 15 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 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. 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., 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 2019 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2020-03-31:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 105837,24 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 33857811,64 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.) – 108235,32 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 54880,75 Eur;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 41494,32 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 1430291,26 Eur;

kitos gautinos sumos – 111330,48 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 478300,83 Eur.

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

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 2360313,31 Eur; iš jų:

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 113784,49 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 106352,93 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 562512,55 Eur;

grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos – 5114,56 Eur;

tiekejams mokėtinos sumos – 696801,48 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 167621,75 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 613253,67 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 77163,49 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 498753,43 Eur;

P07 Grynasis turtas sumažėjo – 2589,08 Eur, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 4041873,66 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 1890411,38 Eur;

savivaldybės biudžeto – 1425515,54 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 670145,20 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 55801,54 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 646460,84 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 4152808,45 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 1744345,70 Eur (~ 42 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 751382,72 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 ŠALTINĮ, 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 - 2020.03.31]									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	1 576 363,38		309 258,12	138 572,68		1 790 032,59	7 254,44	10 838,14		10 662 209,17
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 707 948,76	2 386,67	2 496,31	309 258,12	490,05		443 965,13				10 577 634,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15 336,76	1 573 976,71	-2 496,31		138 082,63		1 346 067,46	7 254,44	10 838,14		84 574,49
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14 732 803,73	1 668 605,40		525,00	268 469,12		1 369 049,02	4 560,04	48 234,89		14 711 601,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 657 371,92	218 088,56	-5 727,50	525,00			223 987,74		14 767,77		14 631 482,78
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	75 431,81	1 450 516,84	5 727,50		268 469,12		1 145 061,28	4 560,04	33 467,12		80 118,59
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	389 119,05		377 745,37	63 750,52		684 548,10	5 288,70			14 013 521,88
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 742 773,53	14 548,10	59 532,58	377 745,37	7 118,05		450 683,54				13 736 797,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	257 471,25	374 570,95	-59 532,58		56 632,47		233 864,56	5 288,70			276 723,89
4.	Iš kitų šaltinių:	1 393 972,62			839 072,73	1 256,13		54 816,56				2 176 972,66
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 325 734,25			839 072,73	1 256,13		55 801,54				2 107 749,31
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	68 238,37						-984,98				69 223,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	40 850 306,65	3 634 087,83		1 526 601,22	472 048,45		3 898 446,27	17 103,18	59 073,03		41 564 305,08

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