

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2018 m. rugsėjo 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)

[m. 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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2018-11-14 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		41808105,22	39461423,23
I	Nematerialusis turtas	P01	92673,62	73927,26
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		41904,52	19949,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		22103,09	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	36360216,97	34376400,64
II.1	Žemė		414669,00	403537,00
II.2	Pastatai		9073516,33	7652727,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19238687,44	18876281,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		143245,96	133251,38
II.6	Transporto priemonės		71229,60	54505,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		119085,56	65315,09
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis		166816,26	105325,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		7132966,82	7085458,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5355214,63	5011095,33
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	1840718,14	1167079,59
I.	Atsargos		39427,82	26405,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		39427,82	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		7547,82	6657,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1332062,17	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, turta, paslaugas		97417,94	98286,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1191965,85	739675,70
III.6	Kitos gautinos sumos		42678,38	47662,18
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		461680,33	248391,73
	IŠ VISO TURTO:		43890508,07	40870187,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	41676592,29	40502531,86
I.	Iš valstybės biudžeto		9965364,03	9436957,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14723807,60	13937166,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		16264578,33	16570582,02
IV.	Iš kitų šaltinių		722842,33	557825,62

E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	3167420,99	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		3167420,99	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		96196,52	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	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		546845,36	419345,62
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		366,66	240,73
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2128295,33	602456,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		140564,24	1292,22
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		224595,40	246321,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8171,59	3842,64
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	-953476,72	-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		274690,87	268846,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5844,70	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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		43890536,56	40870187,53

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)

(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. rugsėjo mėn. 30 d. D. DUOMENIS

2018-11-14 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-09-30	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 - 2017-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	11855836,22	10283129,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		11866881,63	10264245,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5295580,91	5699030,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5526804,30	3799976,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1010044,38	696958,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		34452,04	68280,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		-11045,41	18884,07
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33489,12	35291,71
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-44534,53	-16407,64
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	11831075,39	10294742,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1679539,24	1565694,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1728454,81	1709616,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		170147,79	189793,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5281,16	1689,55
V.	TRANSPORTO		52439,57	36246,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7271,19	10147,77
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		299991,25	379526,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2008,28	1162,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		250312,72	160832,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5318290,61	4133360,24
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		1046706,43	1155447,90
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1170540,06	846636,91
XIV.	KITOS		100092,28	104587,87
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		24760,83	-11612,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-21286,96	-18788,14
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		21286,96	18788,14
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		2370,83	46813,86
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	-21595,25
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5844,70	-5182,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-11426,01	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5581,31	-5182,25
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. lapkričio 14 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. 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.	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 2018-09-30:

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 36360216,97 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.) – 39427,82 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 7547,82 Eur;

gautinos sumos už turto naudojamą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 97417,94 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 1191965,85 Eur;

kitos gautinos sumos – 42678,38 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 461680,33 Eur.

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

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 3167420,99 Eur; iš jų:

trumpalaikiai įsipareigojimai – 3167420,99 Eur:

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 22385,89 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 96196,52 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 546845,36 Eur;

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

tiekejams mokėtinos sumos – 2128295,33 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 140564,24 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 244540,96 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 8171,59 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 1852685,61 Eur;

P07 Grynasis turtas padidėjo – 6396,88 Eur, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 11866881,63 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 5295580,91 Eur;

savivaldybės biudžeto – 5526804,30 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 1010044,38 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 34452,04 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos kitos pajamos – -11045,41 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 11831075,39 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 5318290,61 Eur (~44,95%). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 1777831,02 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 - 2018.09.30]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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	5 056 415,63	0,00	960 333,60	416 020,14	16 250,67	4 950 807,67	104 672,49	591,62	0,00	9 965 364,03	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 429 183,65	17 320,80	-150,00	960 333,60	66 257,97	16 250,67	470 776,57	46 482,25	0,00	0,00	9 806 920,59	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 773,74	5 039 094,83	150,00	0,00	349 762,17	0,00	4 480 031,10	58 190,24	591,62	0,00	158 443,44	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	13 937 166,83	5 472 976,43	0,00	908 016,78	177 960,27	25 894,29	4 568 488,27	793 515,55	28 494,06	0,00	14 723 807,60	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 880 835,65	471 010,97	0,00	908 016,78	10 183,35	25 894,29	735 273,48	-188 876,59	14 249,75	0,00	14 663 139,12	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56 331,18	5 001 965,46	0,00	0,00	167 776,92	0,00	3 833 214,79	982 392,14	14 244,31	0,00	60 668,48	
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	553 837,04	0,00	422 080,68	273 743,36	5 109,64	919 045,17	84 023,24	0,00	0,00	16 264 578,33	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 413 407,65	179 306,23	-2 130,86	422 080,68	136 815,67	5 109,64	771 346,27	84 023,24	0,00	0,00	16 015 368,88	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	157 174,37	374 530,81	2 130,86	0,00	136 927,69	0,00	147 698,90	0,00	0,00	0,00	249 209,45	
4.	Iš kitų šaltinių:	557 825,62	4 222,23	0,00	192 059,34	135,00	0,00	31 129,86	0,00	0,00	0,00	722 842,33	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	488 218,69	1 322,23	0,00	192 059,34	135,00	0,00	31 253,28	0,00	0,00	0,00	650 211,98	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	69 606,93	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-123,42	0,00	0,00	0,00	72 630,35	
5.	Iš viso finansavimo sumų	40 502 531,86	11 087 451,33	0,00	2 482 490,40	867 858,77	47 254,60	10 469 470,97	982 211,28	29 085,68	0,00	41 676 592,29	

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