

Rokiškio rajono savivaldybės tarybos
2021 m. liepos 30 d. sprendimo Nr. TS-161
4 priedas

Rokiškio rajono savivaldybė

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. posibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikėtinais metais ir nematavymais išreikštos)

Patvirtinimo
 ID: 2147406851
 D/L: 2021-05-25 15:48:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-05-27 Nr. 1
 (dka)

Pasiekimo valdymo ir paskaitas: nėkvaicinis metas

BL Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		116.293,31	108.494,57
I	Neimaterialusis turtas	P03	197,89	230,70
I.1	Piktus daiktai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23,89	38,00
I.3	Kitas neimaterialusis turtas		164,09	173,36
I.4	Nebaigti projektai ir bankstiniai mokėjimai		9,92	19,34
I.5	Prestitas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	105.576,46	97.488,60
II.1	Zemė		206,25	197,22
II.2	Pastatai		27.935,32	27.873,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		64.929,35	57.131,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		263,91	261,67
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.504,52	1.568,56
II.6	Transporto priemonės		504,60	439,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2.019,12	1.918,74
II.8	Baldai ir biuro įranga		588,92	399,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.540,73	1.276,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.113,74	6.422,82
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	10.518,96	10.775,27
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		10.518,96	10.775,27
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuojamus subjektus		10.518,96	10.775,27
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų galutinės sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti į indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV	Misceliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	82,00	82,34
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.905,04	6.497,46
I	Atsargos	P08	1.028,55	727,48
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		994,04	703,59
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		34,51	23,90
II	Bankstiniai apmokėjimai	P09	209,73	142,37
III	Per vienus metus galutinės sumos	P10	3.354,28	3.310,21
III.1	Galutinės trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Galutinės mokėtiniai ir socialinės įmokos		616,89	611,80
III.3	Galutinės finansavimo sumos		99,69	10,75
III.4	Galutinės sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas	P10	1.043,88	1.276,47
III.5	Sukauptos galutinės sumos		1.528,29	1.289,73
III.6	Kitos galutinės sumos		105,53	121,45
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.312,48	2.317,40
Š VISO TURTO			124.280,35	115.074,38

(tesinys kitame puslapyje)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais euru iki nenurodyta kitam)

I-TNANS INKS B UKLĖS M AS KAITA
PAGAL 2020 IVL GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Fl. Nr.	Straipsniai	Pastabus Nr	Paskutinė ataskaitin laikotarpio diena	Paskutinė praėjusie ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	83.575,31	74.680,85
I	Is valstybės		32.527,28	29.357,52
II	biudžetinės lėšos		0,00	0,00
III	biudžetinės Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.521,02	18.112,52
IV	Kitos lėšos		32.527,00	27.210,81
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.339,71	13.189,14
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.356,65	9.515,54
II	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	9.210,81	9.515,50
III	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P15	64,67	
IV	Trumpalaikiai įsipareigojimai		121,16	0,04
V	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.943,07	3.671,60
VI	Ilgalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	P15	9,33	
VII	Trumpalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis			58,72
VIII	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	1	0,00
IX	Mokėtos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	008,02	63,52
X	Mokėtos sumos Europos Sąjungos			
XI	Mokėtos sumos biudžetui ir		121,6	218,49
XII	Mokėtos socialinės išmokos		95,73	622,76
XIII	Gražintini mokesčiai, įmokos ir it) permokos			
XIV	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	477,87	444,74
XV	Sukauptos mokėtinos sumos	P	2.049,61	1.804,46
XVI	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	642,51	460,92
F	GRYNASIS TURTA	7	26.365,32	27.204,38
I	Reikalavimai		2.039,32	1.937,65
II	Nuosavybės metodo įtaka		1.429,45	1.357,90
III	Sikauptas perviršis ar deficitas		27.896,55	23.908,84
IV	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.012,29	252,69
V	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23.908,84	23.656,74
G	MAŽUMOS DAUS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANO TURTO MAŽUMOS PAUES		124.280,35	115.074,38

Administracijos direktorius
(teisės aktais 201 o pasirašyti asmens pareinu pavadinimas)
Inansių skyriaus vedėjos [maduolola
(pvvnišiasi'š hultnlm* mišiatr<*rts) ieimi privaloma napal teisės aktus)

(parašas)

Andrius
(parašas)
Žita Žiukeučė
(vartas ir pavarde)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-05-27 Nr. 2
 (šim.)

Pateiktoms vertėms ir tikslinimams: tikslinančiais euru

Bil. Nr.	Stripsniai	Pozicijos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		56.561,89	50.872,80
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		26.520,49	21.399,41
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30.041,40	29.473,39
II.1	Mokesčių pajamos	P19	18.040,19	18.020,03
II.1.1	Pelno ir pajamų		16.928,61	16.781,24
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		1.111,58	1.238,79
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	12.001,21	11.453,36
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-57.131,91	-50.827,18
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-6.005,17	-5.033,38
II	GYNYBOS		-25,57	-25,79
III	VIŠKIOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-1.024,77	-818,46
IV	EKONOMIKOS		-2.741,88	-2.805,27
V	APLINKOS APSAUGOS		-946,03	-855,82
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-3.174,15	-2.378,03
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-10.471,97	-9.378,96
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POEŠIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-3.453,77	-3.425,18
IX	ŠVIETIMO		-17.079,97	-16.130,45
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-12.208,64	-9.955,83
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIŠIS AR DEFICITAS		-570,03	45,62
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-195,84	49,28
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-113,90	-72,27
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-170,67	
G	GRYNASIS PERVIŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.010,44	22,63
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		71,56	-551,26
I	GRYNASIS PERVIŠIS AR DEFICITAS		-938,88	-528,63
I	TENKANTIS KONTROLUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-938,88	-528,63
II	TENKANTIS MAŽUMOS DAJIAI			

Administracijos direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pasodrinimas)

Finansų skyriaus vedėjas pavaduotoja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nurodoma pagal teisės aktus)


 (parašas)

Andrius Bnriekas
 (vardas ir pavardė)

Zita Žitkeienė
 (vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2020 VI GRUODŽIO 31 D. PASHAIŠIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 i vi sox sumos tikswrxrbais eunL na naum>dva ktiann)

GRUODŽIO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PACAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. BILANŠIS

2021-05-27-27 N. 3
 (002)

Pasirašė
 ID: 31400651
 D.C. 201-05-27 15:48:44

Eil. Nr.	Sąrašas	Pavadinimas	Turto komponentų pavadinimai nurodyti					Sąlygintų perėjusių ar išlygintų grynųjų nuostabių suma	Iš viso	Mokėjimo data
			Dolininkų įsipareigojimai	Tikrosios vertės nuostabi	Kiti nuostabi	Nuostabių netekimo įtaka	Sąlygintų perėjusių ar išlygintų grynųjų nuostabių suma			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Lėšos administracinei tarnybai mokėjimų dienai	X	0,00				21 256,74			
2	Pasirašai, įrašai, kortelės ir kiti viešojo administravimo nuostabių įrašai	X		1 785,20	X			27 351,19		
3	Pasirašai, kortelės, įrašai ir kiti viešojo administravimo nuostabių įrašai	X			X					
4	Sveikatos priežiūros nuostabių įrašai	X		152,36	X			152,36		
5	Kiti nuostabių įrašai	X			X					
6	Kiti nuostabių įrašai	X			X					
7	Dalininkų įsipareigojimai	X	0,00		X		0,00			
8	Aspizacijos įsipareigojimai	X			X		27,63	27,63		
9	Kiti komerciniai įsipareigojimai	X	0,00		X		259,47	259,47		
10	Įsipareigojimai iš viešojo administravimo	X	0,00	1 937,68	X		1 351,90	27 204,78		
11	Pasirašai, kortelės, įrašai ir kiti viešojo administravimo nuostabių įrašai	X			X					
12	Pasirašai, kortelės, įrašai ir kiti viešojo administravimo nuostabių įrašai	X			X					
13	Kiti nuostabių įrašai	X			X					
14	Kiti nuostabių įrašai	X			X					
15	Kiti nuostabių įrašai	X			X					
16	Kiti nuostabių įrašai	X	0,00		X		0,00	0,00		
17	Aspizacijos įsipareigojimai	X			X		1 546	-918,10		
18	Kiti komerciniai įsipareigojimai	X			X		-1 010,66			
19	Lėšos administracinei tarnybai mokėjimų dienai	X	0,00				72 895,35	26 365,33		

Administracijos direktoriaus
 (pavadinimas) _____
 (paraišys) _____
 (parašas) _____

Administracijos direktoriaus
 (pavadinimas) _____
 (paraišys) _____
 (parašas) _____

RENKINYS

Pavadinimas
ID: 2167400851
D/L: 2021-05-25 13:46:44

GRYNOJO TURTO KITI KONSOLIDAVIMO POKYČIAI

Pasiekimas sąlygata ir ribojimais: [atskleisti/šaukti](#)

Sraipsiniai	Bankai kontroliuojantys subjektai					Iš viso	Skaitmenys dalis
	Deltininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Numatyta naudoti įtaka	Sukauptas perviršis / deficitas prieš atsargybės metodo pildymą		
1	2	3	4	5	6	7	8
Įprastinis subjektai					-1,67	-1,67	
Pergrupavimai/perkeltiniai					0,00	0,00	
Kiti subjektai (grupiniai)					0,04	0,04	

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2021-05-27 № 4
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateiktino rodiklio ir skaičiaus: šaltiniai / eilės	
			Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5,998,80	2,966,48
I	Išlaidos		57,899,29	50,617,92
I.1	Finansavimo sąnos kitoms išlaidoms ir atostigoms:		27,214,43	20,496,38
I.1.1	B valstybės biudžeto		24,738,13	18,591,71
I.1.2	B ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,191,18	1,800,89
I.1.3	B kitų šaltinių		282,93	103,79
I.2	B mokesčiai		17,718,28	15,869,10
I.3	B socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		9,322,15	8,676,97
I.5	Gautos patikėtos		4,30	4,30
I.6	Kitos išlaidos		3,643,92	3,170,97
II	Pervestos lėšos		-902,15	-806,91
III	Išmokos		-51,906,34	-46,850,53
III.1	Beveik valstybės paslaugų		-2,969,47	-2,697,14
III.2	Gyventojams		-27,60	-25,73
III.3	Veiklos tvarkos ir viešųjų paslaugų		-1,052,46	-888,11
III.4	Ekonomikos		-2,316,74	-2,288,36
III.5	Apieškos apsaugos		-849,28	-946,87
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-2,215,21	-2,374,61
III.7	Sveikatos apsaugos		-8,362,83	-7,610,77
III.8	Susijęs su kultūra, kultūra ir religija		-3,447,79	-3,410,10
III.9	Sveikatos		-16,428,60	-15,745,44
III.10	Socialinės apsaugos		-14,336,54	-10,863,40
B	INVENCIJINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8,341,83	-2,796,68
I	Biologinio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimai			
II	Biologinio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėlimas			
III	Biologinio finansinio turto įsigijimas			
IV	Biologinio finansinio turto perdėlimas			
V	Tarptautinių rodiklių (patikėjimų) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		43,28	64,22
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1,205,81	87,27
I	Išlaidos iš gautų paskolų		1,543,31	
II	Gauti paskolų grąžinimas		-147,92	
III	Finansinės nuomos (lėšų) išrašymo įnašų grąžinimas		-29,73	-61,36
IV	Gautas finansavimo sąnos išlaidoms ir biologiniam turto įsigyti		123,84	291,51
V	Gautas finansavimo sąnos išlaidoms ir biologiniam turto įsigyti		-83,70	-171,88
VI	Gauti dividendai		0,00	0,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO (TAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ) LIKŪČIUI			
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		995,07	317,07
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2,317,49	2,080,34
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3,312,48	2,317,49

Administracijos direktorius
 (rašytinai patvirtinti, jei nurodyta kitap)
 Finansų skyriaus vedėjas/pavaduotoja
 (vyriausiasis buhalteris (baltai), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


 (parašas)

Andrius Burnickas
 (vardas ir pavardė)
 Zita Žukelienė
 (vardas ir pavardė)

ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖ
ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2020 METŲ
KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Rokiškio rajono savivaldybės administracija (toliau - savivaldybės administracija).

Rokiškio rajono savivaldybė (toliau - Savivaldybė) - įstatymo nustatytas valstybės teritorijos administracinis vienetas, kurio bendruomenė turi Konstitucijos laiduotą savivaldos teisę, įgyvendinamą per to valstybės teritorijos administracinio vieneto nuolatinių gyventojų išrinktą savivaldybės tarybą ir jos sudarytas, jai atskaitingas vykdomąją ir kitas savivaldybės institucijas ir įstaigas. Savivaldybė atlieka Konstitucijos nustatytas, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos ir kitų įstatymų savivaldybėms priskirtas vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Savivaldybės atliekamos funkcijos apibrėžtos Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais.

Savivaldybės administracija yra viešasis juridinis asmuo, įstaigos kodas 188772248.

Savivaldybės administracijos buveinė: Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis.

Svarbi informacija, galinti daryti įtaką atskaitinio laikotarpio konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenims yra ta, kad 2020 metais pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. balandžio 8 d. nutarimą Nr.359 „Dėl biudžetinės įstaigos Obelių vaikų globos namų savininko teisių ir pareigų bei turto perdavimo Rokiškio rajono savivaldybei“, prie Rokiškio rajono viešojo sektoriaus subjektų grupės priskirta biudžetinė įstaiga Obelių socialinių paslaugų namai.

2020 metais reorganizuotos šios įstaigos: Viešoji įstaiga Rokiškio jaunimo centras pertvarkyta į biudžetinę įstaigą, Rokiškio choreografijos mokykla prijungta prie Rokiškio Rudolfo Lymano muzikos mokyklos, Jūzintų Juozo Otto Sirvydo pagrindinė mokykla prijungta prie Kamajų Antano Strazdo gimnazijos, Kavoliškio mokykla-darželis prijungta prie Rokiškio mokyklos- darželio „Ažuoliukas“, Obelių lopšelis-darželis prijungtas prie Obelių gimnazijos.

**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS
SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	36
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	4
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	0
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės	0
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	6
6.	Asocijuotieji subjektai	0
7.	Administruojami išteklių fondai	1
8.	Administruojami mokesčių fondai	0
9.	Kiti subjektai	0

Į šį ataskaitų rinkinį yra įtrauktos savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos už 2020 metus:

36 biudžetinių įstaigų;

4 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų;

Rokiškio rajono savivaldybės išdo.

Taip pat šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas: 6 kontroliuojamų akcinių ir uždarytų akcinių bendrovių (UAB Rokiškio autobusų parkas, UAB Rokiškio vandenys, UAB Rokiškio butų ūkis, AB Rokiškio komunalininkas, AB Panevėžio energija, UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras).

Visi viešojo sektoriaus subjektai pateikė 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinius duomenų konsolidavimui.

Sis ataskaitų rinkinys parengtas konsolidavus tik kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas (sąrašas pridedamas). Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų konsolidavimo schema patvirtinta LR finansų ministro 2021 m. sausio 28 d. įsakymu Nr.IK-22 „Dėl 2020 metų Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų konsolidavimo schemos patvirtinimo“.

2020 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Siame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2019 metus. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai nustatytais terminais.

2020 m. savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų vidutinis darbuotojų skaičius - 2340.

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
4. Pinigų srautų ataskaita;
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

2020 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui nustatytas reikšmingumo kriterijus 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto, t.y. 124,28 tūkst. eurų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2020 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo tvarkos aprašu, viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika bei kitais teisės aktais.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupė laikoma ekonominiu vienetu, konsoliduojamos jų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio operacijas ir jų rezultatus.

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose rodomi tik ūkinių operacijų su prie viešojo sektoriaus subjektų grupės nepriklausančiais viešojo sektoriaus subjektais rezultatai (perviršis ar deficitas). Šiame ataskaitų rinkinyje teikiama informacija apie Savivaldybės subjektų turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą 2020 finansinių metų paskutinės dienos būklei, ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas, pinigų įplaukas ir išmokas.

Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau - VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos bendra Europos Sąjungai priklausančių valstybių valiuta - eurai. Į VSAKIS viešojo sektoriaus subjektai savo finansinių ataskaitų rinkinius pateikė tikslumu - eurai ir euro centais. Konsolidavimo procedūros sistemoje taip pat atliktos tikslumu eurai ir euro centais. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo nuostatas ir VSAFAS nustatytas aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų formas pateikiamas tūkstančiais eurų (su dviem skaičiais po kablelio).

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu laikomas principų, metodų ir taisyklių, pagal kuriuos tvarkoma apskaita, keitimas.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, tai yra nauja apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo, išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas.

Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų klaidos dėl skirtingose finansinėse eilutėse suderintų tarpusavio sandorių ir todėl atsirandančios eliminuojant tarpusavio sandorius, taisomos VSAKIS rankiniais įrašais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus: yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų, tikėtina, kad busimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Šio turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nematerialusis turtas nurašomas iš apskaitos, jei jis pripažįstamas nebetinkamu (negalimu) naudoti ir nebeatitinka nematerialiojo turto požymių.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka šio turto pripažinimo kriterijus: pagrįstai tikėtina, kad busimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Šio turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tikrąja verte arba įsigijimo savikaina, jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga busimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas

socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, pažintiniais tikslais ir galima patikimai nustatyti tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas - turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma tik tada, kai savivaldybė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Pirmą kartą pripažįstamą finansinį turtą savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai įvertina įsigijimo savikaina ir registruoja pagal jo įsigijimo pagrindimo dokumentus.

Finansinis įsipareigojimas - įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos - ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos ir kiti. Investicijos į kontroliuojamus subjektus, asocijuotuosius ir kitus subjektus apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pirminio pripažinimo momentu registruojamos įsigijimo savikaina.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris per vienerius metus sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Prie atsargų priskiriamos medžiagos, žaliavos ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška.

Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos - Viešojo sektoriaus subjektų iš valstybės ar savivaldybės, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, paramos fondų ir kiti gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas VSS tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pripažįstamos apskaitoje, jei tenkinamos davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas, yra davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos, finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams

finansavimo sumos, registruojamos kaip viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Mokesčių pajamos

Mokesčio suma pripažįstama mokesčio pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyko mokestinis įvykis, jei dydį galima patikimai įvertinti iki to ataskaitinio laikotarpio, kurį įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Kitais atvejais pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčio dydis gali būti patikimai įvertintas. Kai įmoka, kurią įmokėjus įvykdoma mokesčio prievolė, sumokama neteikiant deklaracijos ar kito dokumento, tokios įmokos suma pripažįstama mokesčių pajamomis jos gavimo momentu. Mokesčių pajamos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose registruojamos pagal mokesčių fondo administratoriaus pateiktą informaciją. Mokesčių pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu.

Savivaldybės apskaitoje mokesčių pajamas sudaro valstybės biudžeto bendroji dotacija, savivaldybių biudžetams skiriama gyventojų pajamų mokesčiui ir savivaldybių struktūrų skirtumams išlyginti ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR Finansų ministerijos gautos pelno ir pajamų, turto ir kitų mokesčių įplaukos.

Kitos pajamos

Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tikėtina, kad savivaldybė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai gali patikimai įvertinti pajamas, gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Kitos pajamos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t.y. suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento ir jos finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo ir jų išleidimo momentą. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti busimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip tintas ir bus pripažįstamos sąnaudomis busimaisiais laikotarpiais.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje sąnaudos pateikiamos pagal veiklos segmentus.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir finansinės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos per nuomos laikotarpį.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitos dokumentuose pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai yra perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Straipsnių tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Kai ataskaitiniu laikotarpiu pakeičiama finansinių ataskaitų straipsnių pateikimo ar klasifikavimo tvarka, norint užtikrinti finansinės informacijos palyginamumą, praėjusio laikotarpio finansiniai duomenys taip pat turi būti atitinkamai perklasifikuoti. Tuo atveju, kai praėjusio laikotarpio palyginamosios informacijos perklasifikuoti neįmanoma arba tai padaryti neracionalu, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi nurodyti priežastį, dėl kurios perklasifikuoti netikslinga, taip pat pokyčių, kurie įvyktų, jei sumos būtų perklasifikuotos, pobūdį.

Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimas

Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai tvarko apskaitą pagal segmentus.

Segmentai - viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliems viešojo sektoriaus subjektų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Konsoliduotoje finansinėje ataskaitoje informacija pateikta pagal šiuos veiklos segmentus: bendros valstybės paslaugos, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo, socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos, segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Savivaldybės įstaigos, tvarkydamos apskaitą, vadovaujasi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu.

Reikšminga informacija yra tokia, kurios nepateikimas arba klaidingas pateikimas gali iškreipti ataskaitą arba paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus.

Reikšmingumo dydis vertinamas pagal esminę klaidą ir laikoma, kad suma yra reikšminga, jei yra didesnė nei 0,1 proc. VSS grupės konsoliduotojo turto.

P01 pastaba. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.

VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės apskaitos politika 2019-12-31 buvo papildyta/pakeista dėl atidėjinių pensiniam kaupimui registravimo. Atidėjimai, paskaičiuoti 2019 metų pabaigai, 2020 metų atskaitomybėje registruoti per klaidų taisymą dėl apskaitos politikos keitimo 116,08 tūkst. eurų.

VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, vadovaujantis nustatytomis apskaitos klaidų taisymo taisyklėmis, 2020 metais taisė ankstesnių laikotarpių klaidas 63,78 tūkst. eurų.

Konsoliduojant finansines ataskaitas, rankiniais įrašais buvo koreguojamos ankstesnių metų finansavimo sumos iš kitų šaltinių 9,18 tūkst. eurų.

P02 pastaba. Informacija pagal segmentus.

Konsoliduotose savivaldybės ataskaitose pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srantai pateikti pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama prieduose „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

2020 metų pagrindinės veiklos sąnaudos 57131,91 tūkst. eurų, iš jų 29,9 proc. tenka švietimui; 21,4 proc. - socialinei apsaugai; 18,3 proc. - sveikatos apsaugai; 10,5 proc. - bendrosioms valstybės paslaugoms; 6 proc. - poilsiui, kultūrai ir religijai; 5,6 proc. - būstui ir komunaliniam ūkiui; 4,8 proc. - ekonomikai, 1,8 proc. - viešajai tvarkai ir visuomenės apsaugai; 1,7 proc. - aplinkos apsaugai.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 29911,27 tūkst. eurų (52,4 proc.), iš jų didžiausia dalis teko švietimo funkcijai 13134,9 tūkst. eurų (43,9 proc. nuo visų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų) ir sveikatos apsaugai 8130 tūkst. eurų (27,2 proc. nuo visų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų). Atsižvelgiant į tai, kad į savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį įtraukiamos 3 viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų finansinės ataskaitos, pažymime, kad didžioji dalis sveikatos apsaugos segmentui tekusių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų finansuota ne iš savivaldybės ar valstybės biudžetų lėšų, o iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos rodo ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimą. 2020 metais apskaičiuota 4612,27 tūkst. eurų nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų. Tai sudaro 8,1 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Šių sąnaudų analizė rodo, kad didžiausia dalis 37,2 proc. tenka bendrųjų valstybės paslaugų segmentui; 26 proc. - būsto ir komunalinio ūkio segmentui; 12 proc. - švietimo segmentui; 10,2 proc. - ekonomikos segmentui, 7,8 proc. - sveikatos apsaugos segmentui. Socialinių išmokų sąnaudų straipsnyje parodytos iš biudžeto mokamų socialinių išmokų sąnaudos, kurios 2020 metais sudarė 8751,11 tūkst. eurų. Šios sąnaudos sudaro 15,3 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia šių sąnaudų dalis 94,4 proc. tenka socialinės apsaugos segmentui.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 5,9 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 4,5 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Komunalinių paslaugų ir

ryšių sąnaudos - 4,2 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Finansavimo sąnaudos sudaro 4,1 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudaro 2,9 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų, 1,8 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos. Likusios sąnaudos sudaro nereikšmingą dalį visų sąnaudų.

Siame aiškinamajame rašte pateikiamos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos nėra tiesiogiai palyginamos su išlaidomis biudžeto vykdymo ataskaitose, nes finansinėse ataskaitose sąnaudos parodytos taikant kaupimo principą, o biudžeto vykdymo ataskaitose įplaukos ir išlaidos rodomos pinigų principu, sąnaudų klasifikacija skiriasi nuo išlaidų ekonominės klasifikacijos, taip pat dalis sąnaudų finansuojama ne iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, o iš kitų biudžetų (pvz. privalomojo sveikatos draudimo fondo).

P03 pastaba. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Nematerialiojo turto likutinė vertė, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 32,8 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialiojo turto už 38,7 tūkst. eurų. Kita informacija apie nematerialųjį turtą:

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nėra	Nėra

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
417,3	416,06

Didžiausią nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, dalį sudaro J.Keliuočio viešosios bibliotekos nematerialusis turtas 363,6 tūkst. eurų (programinė įranga ir interneto svetainė).

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto finansinio turto nėra.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio nematerialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, nebuvo.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, priede „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje“.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 8087,86 tūkst. eurų.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 17212,37 tūkst. eurų, iš jų už 16768,86 tūkst. eurų įsigyta savivaldybės administracijos vykdančios projektus, finansuojamus iš Europos Sąjungos paramos lėšų. Parduota, perduota ir nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 5151,49 tūkst. eurų.

Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 69691,13 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma 4542,43 tūkst. eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas - 101,67 tūkst. eurų: savivaldybės administracija perskaičiavo žemės tikrąją vertę pagal nekilnojamojo turto registro duomenis, kuri padidėjo 7,16 tūkst. eurų, Rokiškio krašto muziejaus nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė padidėjo 2,24 tūkst. eurų, kilnojamųjų kultūros vertybių - padidėjo 92,27 tūkst. eurų, viena iš priežasčių - pagal rekomendacijas tikrąja verte įvertintos muziejaus fondo vertybės.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės administracijos patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10160,69 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, vertė sumažėjo 430,24 tūkst. eurų: padidėjo 7 tūkst. eurų - dėl žemės tikrosios vertės perskaičiavimo pagal vidutines rinkos vertes, nebaigtos statybos vertė padidėjo 31,65 tūkst. eurų dėl melioracijos vykdomų darbų, infrastruktūros ir kitų statinių vertė sumažėjo 467,85 eurų ir kito patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo dėl paskaičiuoto nusidėvėjimo už 2020 m.

Kita informacija apie materialųjį turtą:

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina (tūkst. eurų):

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
20417,68	20434,20

Didžiausią dalį materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sudaro savivaldybės administracijos turtas 17114,72 tūkst. eurų, Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešosios bibliotekos - 234,46 tūkst. eurų, Rokiškio krašto muziejaus - 225,02 tūkst. eurų, Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazijos - 219,96 tūkst. eurų.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto, likutinė vertė (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
19,76	21,72

Juozo Tūbelio progimnazijos nebenaudojamas veikloje materialusis turtas (kompiuterinė technika)

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė (tūkst. eurų)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

P05, P06 pastabos. Ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama prieduose „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ ir „Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“.

Ilgalaikio finansinio turto vertė, lyginant su 2019 metais, sumažėjo 256,31 tūkst. eurų. Sumažėjimą lėmė kontroliuojamų subjektų įstatinio kapitalo sumažėjimas 327,87 tūkst. eurų.

teigiama nuosavybės metodo įtaka finansinį turtą padidino 71,56 tūkst. eurų. Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus padidėjo 0,67 tūkst. eurų dėl dalininko kapitalo didinimo VŠĮ Rokiškio rajono ligoninei 29,73 tūkst. eurų ir dalininko kapitalo nurašymo 29,06 tūkst. eurų. Viešąją įstaigą Rokiškio jaunimo centras reorganizavus į biudžetinę įstaigą.

Kontroliuojamų uždaryjū akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaitos pateiktos priede „Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Savivaldybės administracija pagal panaudos sutartis perdavusi kitiems Viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio materialiojo turto, kurio balansinė vertė paskutinę ataskaitinio mėnesio dieną 1307,54 tūkst. eurų, iš kurių 45,14 tūkst. eurų - kitos grupės Viešojo sektoriaus subjektams perduotas turtas: Nacionalinei žemės tarnybai prie Žemės ūkio ministerijos - 26,19 tūkst. eurų, Nacionaliniam visuomenės sveikatos centrai prie Sveikatos apsaugos ministerijos - 12,61 tūkst. eurų, VŠĮ „Placiajuostis internetas“ - 6,34 tūkst. eurų.

P07 pastaba. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinį turtą pateikiama priede Biologinio turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Biologinio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 82 tūkst. eurų, lyginant su 2019 m, sumažėjo 0,34 tūkst. eurų dėl savivaldybės administracijos daugiamečių sodinių nurašymo.

P08 pastaba. Atsargos.

Informacija apie atsargas pateikiama prieduose „Atsargų vertė pagal grupes“ ir „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Didžiausią dalį (91,45 proc.) atsargų grupėje sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys padidėjo 51,7 tūkst. eurų - Rokiškio krašto muziejaus leidinių „Rokiškio dvaro rūmai“ katalogo „Rokiškio dvaro kolekcija“ leidybos sąnaudos 7 tūkst. eurų, „Rokiškio krašto muziejaus inovatyvių paslaugų gerinimas“ - 44,77 tūkst. eurų.

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 3105,45 tūkst. eurų, parduota, perleista, sunaudota veikloje ir kt. nurašymai - 2807,79 tūkst. eurų, atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0,12 tūkst. eurų. Atsargų balansinė vertė 2020 m. padidėjo 301,07 tūkst. eurų, iš jų 114,82 tūkst. eurų savivaldybės administracijos. Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

Didžiausią dalį išankstinių apmokėjimų sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - 192,66 tūkst. eurų (91,9 proc. išankstinių apmokėjimų), iš jų: 113,84 tūkst. eurų - savivaldybės administracijos išankstiniai apmokėjimai, iš kurių 94,82 tūkst. eurų UAB „Paradis“ - avansas už liftų įrengimą; 18,69 tūkst. eurų avansas už statybos darbus UAB „Virtualūs namai“ (projektas „Obelių miesto gyvenamosios vietovės atnaujinimas“), VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - 48,51 tūkst. eurų UAB „Deguonies sistemos“ už deguonies generatorių. J.Keliuočio viešosios bibliotekos išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - 14,21 tūkst. eurų, iš jų 13,36 tūkst. eurų už spaudos prenumeratą. Pandėlio gimnazijos išankstiniai apmokėjimai 9,87 tūkst. eurų, iš jų 5,83 tūkst. eurų „RR Construcion“ avansas už stadiono remontą, E.Teišerskio įmonei avansas 1,49 tūkst. eurų už šiluminių punktų modulių remontą.

Išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungai - 0,95 tūkst. eurų Rokiškio krašto muziejaus pervestas avansas už kelionę į užsienį.

VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 3,84 tūkst. eurų (sveikatos priežiūros įstaigų privalomas civilinės atsakomybės draudimas už pacientams padarytą žalą, transporto priemonių draudimas, leidinių prenumerata ir kt.).

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos - 11,41 tūkst. eurų, iš jų 7,06 tūkst. eurų J.Keliuočio viešosios bibliotekos ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš kurių 6,43 tūkst. eurų - spaudos prenumerata.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

Didžiausią dalį per vienus metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos 1528,29 tūkst. eurų (45,6 proc. gautinų sumų) iš jų 574,85 tūkst. eurų - sukauptos gautinos sumos iš biudžeto, tai įstaigų patirtos sąnaudos, kurios bus kompensuotos iš finansavimo sumų, kitos sukauptos gautinos sumos - 953,44 tūkst. eurų, iš jų 586,08 tūkst. eurų - savivaldybės administracijos, 264,03 tūkst. eurų - savivaldybės išdo sukauptos pajamos iš mokesčių.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 1043,88 tūkst. eurų, iš jų - už suteiktas paslaugas 909,94 tūkst. eurų, iš jų 491,98 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 245,23 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos centro, 26,86 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centro gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

Gautinos sumos už turto naudojimą - 133,69 tūkst. eurų, iš jų 120,44 tūkst. eurų gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę. Gautini mokesčiai - 616,89 tūkst. eurų - savivaldybės išdo gautini mokesčiai finansinėje ataskaitoje pripažinti ir užregistruoti pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ir Viešojo sektoriaus subjektų pateiktas ataskaitas.

P12 pastaba. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinyje nelieka - visos sumos eliminuojamos derinamose ir nederinamose operacijose, taip pat rankinių įrašų pagalba koreguojant finansavimo sumų perdavimą ne savo grupės viešojo sektoriaus subjektams.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių pergrupuotos darant rankinį įrašą 9,18 tūkst. eurų koreguojant ankstesnių metų kitų šaltinių finansavimo sumas.

P13 pastaba. Finansiniai įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikiama priede „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį periodą“, priede „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“.

Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 2020 metų pabaigoje 9210,81 tūkst. eurų - ilgalaikės savivaldybės išdo paskolos, gautos pagal ilgalaikes kreditavimo sutartis.

Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai 1000 tūkst. eurų - trumpalaikė Finansų ministerijos paskola, skirta apyvartinių lėšų trūkumui kompensuoti.

Kiti įsipareigojimai 121,16 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės suformuoti atidėjiniai pensiniam kaupimui.

P14 pastaba. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų

Informacija apie įsipareigojimus, atsirandančius iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių pateikiama prieduose „Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis“, „Finansinė nuoma. Veiklos nuoma. Panauda“.

Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai laikotarpio pradžiai - 29,33 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė 475,29 tūkst. eurų. Laikotarpio pabaigai finansinės nuomos įsipareigojimų ir turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą) nebuvo.

Pagal panaudą gauto turto balansinė vertė 3993,09 tūkst. eurų, iš jų 3966,18 tūkst. eurų - ilgalaikis materialusis turtas.

Didžiausią pagal panaudą gauto turto dalį 3246,4 tūkst. eurų (81,3 proc.) sudaro savivaldybės administracijos pagal panaudos sutartis gautas turtas, iš jų: 3239,79 tūkst. eurų - žemė.

P15 pastaba. Atidėjiniai

Informacija apie atidėjimus pateikiama priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“.

VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras suformavo atidėjinius pensijų iškeitinems išmokoms. Atidėjinių suma 74,2 tūkst. eurų, iš jų 9,53 tūkst. eurų trumpalaikiai atidėjiniai.

P17 pastaba. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Didžiausią dalį 2049,61 tūkst. eurų (62,9 proc.) sudaro sukauptos mokėtinos sumos, iš kurių 1804,19 tūkst. eurų (88 proc.) - sukauptos atostoginių sąnaudos; kitos sukauptos mokėtinos sumos 242,37 tūkst. eurų, iš jų 146,47 tūkst. eurų - savivaldybės išdo, 18,09 tūkst. eurų - savivaldybės administracijos sukauptos mokėtinos sumos. Tiekėjams mokėtinos sumos 477,87 tūkst. eurų, iš kurių 56 proc. savivaldybės administracijos, 18,5 proc. VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės tiekėjams mokėtinos sumos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 587,7 tūkst. eurų (18 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų).

Savivaldybės administracijos mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos - 86,12 tūkst. eurų.

P18 pastaba. Grynasis turtas.

Tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2039,32 tūkst. eurų.

Didžiausią jo dalį 96,3 proc. sudaro Rokiškio krašto muziejaus muziejinės ir nekilnojamosios kultūros vertybės įvertintos tikrąja verte. Likusi suma - savivaldybės administracijos žemė, apskaitoma tikrąja rinkos verte. Tikrosios vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį 101,67 tūkst. eurų, iš jų 94,51 tūkst. eurų Rokiškio krašto muziejaus; 7,16 tūkst. eurų - savivaldybės administracijos.

2020 m. savivaldybės administracija paskaičiavo teigiamą nuosavybės metodo įtaką 71,56 tūkst. eurų, tai padidino finansinį turtą.

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas iš viso turto balansinės vertės atėmus visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinę vertę. Grynasis turtas 2020 metų pabaigoje sudarė 26365,32 tūkst. eurų. Jis sudaro 21,2 proc. nuo bendros turto sumos.

Grynojo turto kiti konsolidavimo pokyčiai -1,63 tūkst. eurų - naujai įeinančio į konsolidavimo grupę ir reorganizuotų subjektų praėjusių laikotarpių sukauptas perviršis/deficitas.

P19 pastaba. Mokesčių pajamos.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikiama priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte“.

2020 m. mokesčių pajamos 18040,19 tūkst. eurų.

Gyventojų pajamų mokestis - 16928,61 tūkst. eurų ir sudaro 93,9 proc. visų mokesčių pajamų.

Turto mokesčiai 923,9 tūkst. eurų, tai sudaro 5,1 proc. visų mokesčių pajamų, iš jų 626,14 tūkst. eurų žemės mokestis (67,8 proc. turto mokesčių), nekilnojamo turto mokestis - 290,6 tūkst. eurų (31,4 proc. turto mokesčių), paveldimo turto mokestis - 7,15 tūkst. eurų (0,8 proc. turto mokesčių).

Kiti gauti mokesčiai (už valstybinius gamtos išteklius, aplinkos teršimą ir kt.) - 187,68 tūkst. eurų (1 proc. visų mokesčių pajamų).

P21 pastaba. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikiama priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ ir priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų didžiausią dalį 5708,39 tūkst. eurų (94,1 proc.) sudaro VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės pajamos iš PSDF biudžeto ir fiziniams bei juridiniams asmenims suteiktos mokamos sveikatos priežiūros paslaugų pajamos.

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos kitos pajamos 349,8 tūkst. eurų, iš jų 324,5 tūkst. eurų - prisidėjimui prie projektų ir kitų išlaidų finansavimo grąžintos savivaldybės biudžeto lėšos, 23,7 tūkst. eurų - žemės realizavimo pajamos, 1,6 tūkst. eurų - UAB Rokiškio butų ūkis ankstesniais metais gautos ir iš gyventojų susigrąžintos lėšos gyvenamųjų namų renovavimui. Reikšmingas pokytis, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitų pajamų straipsnyje susidarė dėl sugrąžintų iš ES projektų lėšų.

Didžiausią dalį apskaičiuotų pagrindinės veiklos suteiktų paslaugų pajamų sudaro VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro 3058,6 tūkst. eurų (59,4 proc.) pajamos už asmens sveikatos priežiūros suteiktas mokamas paslaugas ir paslaugas, kurios apmokamos iš privalomo sveikatos draudimo fondo; 339 tūkst. eurų - savivaldybės išdo gautos žemės nuomos mokesčių pajamos; 317 tūkst. eurų - Visuomenės sveikatos biuro gautos pajamos už sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis iš kitų savivaldybių; 320 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centro pajamos už suteiktas paslaugas; 132,1 tūkst. eurų - Rokiškio baseino gautos pajamos už suteiktas paslaugas, 106,9 tūkst. eurų - Obelių socialinių paslaugų namų pajamos už suteiktas paslaugas, kita dalis suteiktų paslaugų pajamų - ikimokyklinių įstaigų tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose bei kitų įstaigų valgyklų, socialinių paslaugų, kultūrinių renginių, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos.

Pajamos iš rinkliavų 788,9 tūkst. eurų, iš jų 753,7 tūkst. eurų - vietinės rinkliavos, 35,2 tūkst. eurų - valstybės rinkliavos.

Kitos veiklos pajamų didžiausią dalį sudaro kitos pajamos 221,1 tūkst. eurų, iš jų 217 tūkst. eurų savivaldybės administracijos, tiesiogiai gautas valstybės finansavimas iš LR socialinių paslaugų priežiūros departamento, finansavimo pajamų ir gautinų sumų pokytis 2020 metais perkeltos valstybės pajamos į kitas veiklos pajamas.

Savivaldybės išdo kitos veiklos kitos pajamos 1,78 tūkst. eurų - Nacionalinės žemės tarnybos pervestos lėšos už projektavimo išlaidas.

Rokiškio krašto muziejaus kitos veiklos kitos pajamos 1,47 tūkst. eurų - paslaugų teikėjo delpinigia už pavėluotai atliktas paslaugas.

Kitos veiklos suteiktų paslaugų pajamos, išskyrus nuomos pajamas - Juozo Tumo Vaižganto gimnazijos gautos valgyklų, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos 38 tūkst. eurų.

Pajamos iš atsargų pardavimo 11 tūkst. eurų, iš jų 7,5 tūkst. eurų Turizmo ir tradicinių amatų informacijos ir koordinavimo centro, 3,5 tūkst. eurų - Rokiškio baseino.

Ilgalaikio turto pardavimo pelnas 4,8 tūkst. eurų, t. sk. 4,7 tūkst. eurų savivaldybės administracijos turto pardavimo pelnas.

P23 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas pateikiama priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 23,43 tūkst. eurų, iš jų: 15,9 tūkst. eurų į savivaldybės išdą gauti dividendai; 7,4 tūkst. eurų - savivaldybės išdo gautos baudų ir delpinigių pajamos;

0,2 tūkst. eurų - savivaldybės išdo gautos palūkanų pajamos. Reikšmingas pokytis finansinės ir investicinės veiklos pajamų, lyginant su praėjusių metų rezultatu susidarė dėl to, kad 2020 metais, pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos duomenis, mažiau surinkta baudų, delpinigių, dividendų.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos - 137,33 tūkst. eurų, iš jų 127,76 tūkst. eurų palūkanų sąnaudos, kurias sudaro 127,36 tūkst. eurų savivaldybės išdo bankams už paskolas ir ilgalaikius įsipareigojimus sumokėtos palūkanos, 0,4 tūkst. eurų VSĮ Rokiškio rajono ligoninės palūkanų sąnaudos.

Baudų ir delpinigių sąnaudos 9,57 tūkst. eurų, iš jų 8,26 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centrui teismo nutartimi priteista gražinti bylinėjimosi išlaidų suma, 1,11 tūkst. eurų VSĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro sumokėta suma už PSDF biudžetui padarytą žalą pagal ekspertizės pažymą. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas - (-113,9 tūkst. eurų).

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas.

Informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikiama priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis“.

Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų įsipareigojimai 2020 m. gruodžio 31 d. - 14339,71 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įsipareigojimų suma padidėjo 1150,57 tūkst. eurų dėl trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimo, iš jų 1000 tūkst. eurų - trumpalaikė Finansų ministerijos paskola, skirta apyvartinių lėšų trūkumui kompensuoti.

Visa įsipareigojimų suma nacionaline valiuta - eurais.

P27 pastaba. Kontroliuojamų subjektų finansinė būklė.

Kontroliuojamų uždaryjū akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaita pateikta priede „Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaitoje (balanse) pateikiami tik praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, kadangi nuo 2019 m. pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą viešosios įstaigos priskirtos prie viešojo sektoriaus subjektų.

Administracijos direktorius Finansų

skyriaus vedėjos pavaduotoja




Andrius Burnickas

Zita Žiukelienė

M39 Rokiškio rajono savivaldybė

Kontroliuojami ir (arba) valdomi viešojo sektoriaus subjektai

Kontroliuojamo arba valdomo VSS kodas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS pavadinimas	Našenybės dalys (%)
17323934	VIŠIŲ ĮSTAIGA ROKIŠKIO PIRMINĖS ASMENS SVENKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS	100,00
173234274	Viešoji įstaiga Rokiškio rajono švietėjiškas centras	100,00
173240044	Rokiškio socialinės paramos centras	100,00
173246074	Rokiškio rajono savivaldybės pošėginė tarnyba	100,00
173259236	Rokiškio rajono kino klubas ir sporto centras	100,00
173272363	Viešoji įstaiga Rokiškio praeilavė sveikatos centras	100,00
173397274	Viešoji įstaiga „Lodėpės komandėris“ Ikiš	100,00
186623091	Rokiškio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	100,00
186772348	Rokiškio rajono savivaldybės administracija	100,00
190227842	Rokiškio lopšelis-darželis "Nykštukas"	100,00
190227995	Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis"	100,00

190234089	Rokiškio r. Obelių lopšelis-darželis	100,00
190237765	Rokiškio lopšelis-darželis "Aspėja"	100,00
190239290	Rokiškio mokyklės darželis "Ažuolukas"	100,00
190246152	Rokiškio r. Kovo 13-ojo mokyklės darželis	100,00
190248272	Rokiškio savivaldybės progimnazija	100,00
190249759	Rokiškio Jono Tiliušio progimnazija	100,00
190249896	Rokiškio r. Juodupės gimnazija	100,00
190249891	Rokiškio r. Jūratės Jono Česlo Ševydo pagrindinė mokykla	100,00
190250136	Rokiškio r. Kunų Amaro Stulzės gimnazija	100,00
190251195	Rokiškio r. Parnavio mokyklės-daugafunkcis centras	100,00
190251984	Rokiškio Ruliošo Lymanio muzikos mokykla	100,00
190254729	Rokiškio jaunimo centras	100,00
190261888	Rokiškio regiono savivaldybės Juozo Kairackio viešoji biblioteka	100,00
190263929	Rokiškio krašto muziejai	100,00
191570356	Rokiškio choreografijos mokykla	100,00

191570541	Rokiškio kultūros centras	100,00
192770897	Rokiškio suaugusiųjų ir jaunimo mokyklos centras	100,00
200270500	Rokiškio r. Juocų apskr. lopšelis-darželis	100,00
200270660	Rokiškio r. Obelių gimnazija	100,00
200271140	Obelių socialinių paslaugų namai	100,00
300306051	Rokiškio rajono savivaldybės švietimo centras	100,00
300306076	Rokiškio rajono savivaldybės Podėgėnė psichologinė tarnyba	100,00
301817825	Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	100,00
301801565	Rokiškio r. Pandėlio gimnazija	100,00
302901156	Rokiškio turizmo ir tradicijų amšų informacijos ir konsultavimo centras	100,00
300802321	Rokiškio r. Pandėlio universitetas daugiabučių centras	100,00
302501970	Rokiškio Jozefo Tumo-Vaižganto gimnazija	100,00
303311900	Rokiškio pagrindinė mokykla	100,00
304636298	Rokiškio besimok.	100,00
M. 391 Rokiškio	rajono savivaldybės	iš viso 100,00

Suderino: Rūta Dilienė, Asta Zakarevičienė, Andrius Burnickas

Suderino: Rūta Dilienė, Asta Zakarevičienė, Andrius Burnickas

72 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAISVŲ TARPŲ ĮRŪJINAMAJA PAGAL VIEKLOS SEGMENTUS

Ril. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										B viso	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Bendros veiklos gaunamos	Gyvybe ir vystymuisi	Viešojo turto ir vystymuisi	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai darbai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikatos	Socialiniai apsauga	14	
1	Pagrindinės veiklos rezultatai	-6,005,17	-25,57	-1,054,97	-2,701,28	-946,03	-3,174,15	-10,471,97	-3,453,77	-17,079,97	-12,208,64	-57,131,01	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2,008,77	-19,33	-623,28	-313,27	-8,32	-8,130,00	-8,130,00	-2,175,07	-13,134,88	-3,178,37	-39,611,37	
1.2	Nuolatavijimo ir amortizacijos	-1,716,17		-24,28	-468,08	-1,20	-1,197,99	-358,24	-206,87	-552,36	-86,31	-4,612,57	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-50,79	-2,84	-15,48	-4,61	-776,63	-388,28	-201,58	-256,94	-718,37	-87,34	-2,402,68	
1.4	Komunaliniai	-6,92					-0,69		-3,51	-1,04	-0,66	-9,56	
1.5	Transporto	-32,51		-13,44	-3,11		-18,65	-78,08	-16,14	-93,74	-22,89	-278,57	
1.6	Kvalifikacijos šėlimo	-7,16		-0,66	-0,46		-0,51	-8,46	-3,31	-19,94	-1,27	-41,19	
1.7	Patirties centro ir eksperimento			-0,27	-739,57		-43,78	-112,44	-50,25	-84,00	-7,19	-1,037,44	
1.8	Nuvertinimo ir naršyčių tarnyba	-606,07			-19,38	-0,34	-149,74	-1,62	-24,41	-666,85	-1,665,71		
1.9	Susisiekimo ir ryšių tarnyba	-94,04	-0,44	-40,67	-18,23	-0,60	-153,39	-492,39	-336,36	-1,000,15	-1,229,80	-2,546,08	
1.10	Socialinių tarnybų	-204,87					-6,59	-5,72	-6,07	-3,52,81	-8,385,07	-8,781,11	
1.11	Nuomos	-9,50		0,60	-0,70		-0,69	-10,00		0,00		-21,51	
1.12	Privaizavimas	-794,93	-2,97	0,60	-279,57	1,00	-22,67	3,00	-35,11	-171,35	-1,066,37	-2,320,23	
1.13	Kirgvaldžiai	-215,37		-1,27	-893,66	-158,94	-330,03	-628,33	-350,46	-447,48	-306,45	-3,969,80	
1.14	Kiti	-4,69					-7,71	-41,58	-89,21	-3,05		-140,35	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų ištaisymo efekta							61,01				-61,01	
3	Pagrindinės veiklos įtirtųjų rezultatai												
3.1	Įmokos	-2,309,47	-27,60	-1,052,46	-3,316,74	-849,28	-2,215,21	-8,361,83	-3,347,75	-16,478,66	-14,336,34	-51,906,34	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2,196,46	-19,47	-924,52	-3,155,57	-8,25	-698,94	-6,234,41	-3,179,21	-13,180,04	-2,195,51	-38,213,31	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-84,68	-2,84	-13,12	-2,96	-108,26	-414,64	-215,35	-236,92	-751,20	-90,71	-1,940,28	
3.1.3	Komunaliniai	-6,87					-2,04		-4,28	-0,97	-0,46	-8,81	
3.1.4	Transporto	-65,00		-15,28	-4,35		-20,42	-75,37	-15,44	-384,33	-31,74	-611,97	
3.1.5	Kvalifikacijos šėlimo	-2,01		-0,06	-0,46		-0,51	-8,57	-3,43	-19,56	-5,76	-45,39	
3.1.6	Patirties centro ir eksperimento	-3,53		-0,98	-1,283,22		-1,27,17	-136,57	-61,73	-195,51	-15,27	-1,823,95	
3.1.7	Kitų paslaugų šėlimo	-112,42	-2,33	-89,12	-10,67	-209,47	-886,28	-286,51	-286,51	-865,64	-148,11	-2,610,35	
3.1.8	Socialinių tarnybų	-28,97			-0,67	-0,61	-8,96	-5,12	-10,93	-93,62	-10,601,07	-10,747,97	
3.1.9	Nuomos	-6,11					-9,31			-839,42	-17,02	-26,04	
3.1.10	Kitų paslaugų šėlimo	-282,77	-2,97	-8,66	-1,37,46		-475,10	-632,02	-535,84	-839,42	-411,42	-3,315,61	
3.1.11	Susisiekimo paslaugos	-127,34					-6,40					-127,34	
3.1.12	Kitos tarnybos	-63,80		-0,92	-563,45	-738,17		-157,20	-3,50	-68,27	-818,97	-2,435,31	

Rokiškio rapslo savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2020 m. uždavinių 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (XI t. w. mmt. tūkst. eurų, jei nurodoma kitaip)

PRAEĖUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SĖKMINGŲ

Eil. Nr.	Svarstomųjų straipsnių aprašymas	Sėkmingai						
		Būdas vadybos paslaugos	Gyvybė	Vidų tvirtis ir vienišasis apsauga	Planavimas	Aplinkos apsauga	Būdas ir komunaliniai darbai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Išplėtimo veiklos sąnaudos	-5 003	-25	-613	-2 007	-656	-2 173	-6 379
1.1.	Išplėtimo veiklos ir socialinio darbuotojų	-1 833	-18	-260	-266	-7	-263	-7 042
1.2.	Sąnaudų išlaidų ir išmokų sąnaudos	-4 244	-1	-353	-468	-2	-677	-344
1.3.	Kitos sąnaudos	-93	-3	-100	-73	-3	-333	-293
1.4.	Konfidencialumas	-5	-4	-4	-4	-4	-4	-4
1.5.	Transportas	-56	0	-15	-6	-6	-14	-81
1.6.	Komunikacijos informacija	-7	0	-4	0	0	-1	-16
1.7.	Personalo apmokėjimas ir atlyginimai	0	-3	-3	-299	-6	-6	-189
1.8.	Sveikatos ir turto sąnaudos	729	-	-	-	-	-	0
1.9.	Sveikatos ir turto sąnaudos	-93	-4	-53	-34	-19	-129	-179
1.10.	Socialiniai darbai	-177	-	-	-	-	-5	-7
1.11.	Nuomos	-	-	-	-	-	-	-
1.12.	Finansavimas	-545	-	0	-187	0	-6	-9
1.13.	Kiti pajamai	-390	-1	-5	-1 066	-136	-169	-526
1.14.	Kitas	-4	-	-	-	-	-11	-12
2.	Apie patalpas, kurioms ir esančių apšvietimo šaltiniai	-	-	-	-	-	-	-
3.	Prekių ir paslaugų pirkimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	Kitos	-2 697	-35	-886	-2 283	-947	-2 325	-7 611
3.1.1.	Kitos išmokos ir socialinio darbuotojų	-1 972	-17	-784	-266	-7	-778	-5 454
3.1.2.	Komunaliniai paslaugų ir ryšių	-89	-3	-16	-8	-118	-43	-543
3.1.3.	Komunaliniai	-4	-4	-4	-4	-4	-4	-4
3.1.4.	Transportas	-76	-17	-17	-6	-6	-22	-83
3.1.5.	Komunikacijos informacija	-6	-4	-4	0	0	-3	-14
3.1.6.	Personalo apmokėjimas ir atlyginimai	-10	-3	-3	-1 432	-	-337	-1 586
3.1.7.	Kiti pajamai	-302	-8	-83	-13	0	-391	-700
3.1.8.	Socialiniai darbai	-23	-	-	0	0	-4	-6
3.1.9.	Nuomos	-	-	-	-	-	-	-
3.1.10.	Kiti pajamai ir išmokos	-217	-2	-9	-109	-3	-208	-546
3.1.11.	Sveikatos ir turto sąnaudos	-145	-	-	-	-	-2	-2
3.1.12.	Kiti darbai	-55	-	-	-158	-819	-5	-160

Sėkmingai

Eil. Nr.	Bendriniai ataskaitų straipsniai	Segmentai			B.10a
		Pagal kultūrą ir religiją	Sveikata	Sociali apsauga	
I	II	III	IV	V	VI
1.	Pajamais sudėtos įsigijimo	-3,425	-16,191	-1,926	50,927
1.1	Įstaigų ataskaitos ir socialinio draudimo	-2,016	-12,907	-3,163	-26,086
1.2	Švietimo ir sporto	-185	507	55	-3,827
1.3	Švietimo ir sporto (pajamais)	-314	872	77	-5,392
1.4	Švietimo ir sporto (pajamais)	-42	-82	-24	-44
1.5	Švietimo	-29	-55	-35	-40
1.6	Kultūros švietimo	2	-2	-2	-2
1.7	Švietimo ir sporto ir švietimo	-1	-2	-2	-2
1.8	Švietimo ir sporto ir švietimo	-1	-2	-2	-2
1.9	Sveikatos ir pensijų turto vertinimo	-242	-1,180	-54	-2,488
1.10	Sveikatos turto	-1	-49	-6,163	-2,262
1.11	Sveikatos	-1	-49	-6,163	-2,262
1.12	Privačios	-40	-285	-1,854	-2,970
1.13	Švietimo	-395	-375	-136	-3,151
1.14	Kitas	-127	0	0	-176
2.	Ataskaitų straipsnių kintamųjų ir kitų straipsnių kintamųjų				
3.	Pajamais sudėtos įsigijimo				
3.1	Įstaigų ataskaitos ir socialinio draudimo	-3,410	-15,745	-10,803	-6,851
3.1.1	Įstaigų ataskaitos ir socialinio draudimo	-2,009	-13,347	-1,150	-24,823
3.1.2	Švietimo ir sporto	-506	-881	-49	-2,153
3.1.3	Švietimo ir sporto (pajamais)	-40	-32	-23	-50
3.1.4	Švietimo ir sporto (pajamais)	-27	-67	-23	-60
3.1.5	Švietimo	-2	-6	-3	-5
3.1.6	Švietimo ir sporto ir švietimo	-25	-21	-21	-2,180
3.1.7	Švietimo ir sporto ir švietimo	-209	-1,071	-81	-2,700
3.1.8	Švietimo (pajamais)	-7	-85	-637	-4,961
3.1.9	Švietimo	-8	-176	-176	-15
3.1.10	Švietimo ir sporto ir švietimo	507	619	176	-2,752
3.1.11	Sveikatos ir pensijų turto				-487
3.1.12	Kitas	-29	-43	-52	-2,002

IV Izdevumu izpildes datums

PK Nr.	Kods	Nāms izpildes materiālu tarifa	Nāms izpildes materiālu tarifa		Svaidzības koeficients	Izdevumu apmērs	Izdevumu apmērs	Bilance
			III	IV				
1		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	3114,6	601,07				1609,63
2		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	405,6	407,2				1313,17
3		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	407,34	400,72				8126,38
2.2		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	95,3	76,01				1106,11
3		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-90,3	-91,9				-519,69
3.1		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-50,28	-50,16				-281,4
3.2		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-39,02	-41,74				-238,29
4		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-15,06	-107,46				181,27
5		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	62,9					1204,81
6		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	308,00	116,52				1742,25
7		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-90,31					-653,09
8		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-41,09					-30,77
9		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-162,54					-432,45
10		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	26,0					84,22
10.1		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)						79,2
10.2		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	1,5					5,02
10.3		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	18,5					25,43
11		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	162,5					-52,68
12		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-15,6					-187,08
13		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	-139,67					-1091,14
14		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)	0,00					0,00
15		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)						
16		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)						
17		Izdevumi par izdevumu pārskatu izpildes materiālu tarifu (15.12.2016. gada)						
								4141,27
								4141,27

Ručioje rašoma suvaidytose, apskaitose p. 94, LŠ-42136 Rašydai
 30494GRUŠEČIUSI ir patalpinimai su KONSOLIDACIJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŠ
 (UAB "SIA" suvestinėje, 01.01.2019 m. stovintį)

**MALTYBĖIŲ NUOSAVYBĖS DEŠE PIRMIŲ ALIŠANČIŲ, SAVIVADINĖS PASTEBĖJIMO DEŠE VALDOMŲ GALAIŠIŲ
 MATERIALIŲJO TURTO BALANSŲ VERTĖ LAIKYKLAIPŲ PARAIŠKŲ***

G. Nr.	Straipsniai*	Žymė	Patalpai		Infrastruktūros ir kitos statiniai	Sikloje naudojami baldai, vertybės	Nalėms ir įrangai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Nėra patalpai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Mokyklų namų ūkis, t. y. neįrengtas, švietimo įstaigų patalpinimai ir kitos vertybės, būdamos materialiojo turto balansuose (vntų) įrašyti atskaitose, išskyrus patalpinimus	191,00		3,04	20,111,231			0,00
2	Mokyklų namų ūkis, t. y. įrengtas, švietimo įstaigų patalpinimai ir kitos vertybės, būdamos materialiojo turto balansuose (vntų) įrašyti atskaitose, išskyrus patalpinimus	198,00		3,78	9,012,046			

*Patalpai suvaidyti šiose atskaitose.


Klasifikacinis reikšmės turintis

Mekio rajono savivaldybės publikos g. 94, LT-42136 Rokškis
GKI ŪMO3111 pasibaigusių metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys
<W stūnų sukūrimui, k. k. xvxvtrktdl>

in t
Paviršius
ID: 319740043
Data: 2023.06.25

Bl*	Straipsniai*	ne	ia	ia	ia	ia	J I	II	o
-				if			12,40		2
M	Wstytbei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			SS			44,03		10.160,69
	Vdsytbei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais euru, jei nenurodyta kitaip)

P,  vi tr.

P5 Finansinis turta ^{6c}

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA*

Eil. Nr.	Stripsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos ir nuosavybės vertėdarai, popieriai		
1.1	Investicijos ir kontroluojamas viešojo sektoriaus subjektas	10.518,96	10.775,27
1.2	Investicijos ir kontroluojamas ne viešojo sektoriaus ir asocijuojamasis subjektas	0,00	0,00
1.3	Investicijos į kitus subjektus	10.518,96	10.775,27
2	Investicijos ir nuosavybės vertėdarai, neobjektai		
2.1	Investicijos į iki šprikimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metu gautinos sumos		
4	Išankiniai terminuoti indėliai		
5	Kitas išankinis finansinis turta		
6	Išankiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta	0,00	0,00
7	Iš viso	10.518,96	10.775,27

Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDOTINŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RENKINYS tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 -2147400851
 D/L 2021-05-25 15:48:44

Abejotinas putinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kūne buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Ūgiamasis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	B viso		

Bendru neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Balansinė vertė

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ MNKINYS
(Visos sumos tukstaniais euru, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis parduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną;

Hil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilmalaikis materialusis turtas	45,14	28,07
2.1	Žeme	0,00	
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	
2.3	Kiti pastatai	45,14	28,07
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,0	0,0
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	0	0
2.6	Masinos ir irengimai	0,00	0,00
2.7	Transporto priemonės	0,00	0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	0,00
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	0,00
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkai ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsainus	0,00	0,00
4.1	Strategines ir nebesamosios atsargas		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	0,00	0,00
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Paapmmta produkcija, atsargoms, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ugilailus materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	45,14	28,07

RASKERKIO RAJONO SAVIVALDYBĖ, REPUBLIKOS g. 94, LT-42134, RASKERKIS
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIŲKIMŲ MĖJY KONSOLIDUOJUŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos išreikštos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 -2147909651
 2021-06-25 15:48:44

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

eil. Nr.	Struktūra	3	4	5	6	7	8	9	10
		Gydomas	Medicinos	Parkų ir akviejų želdiniai	Daugiametis sodinys	Pasėjos	Kitas biologinis turas	Brakardiniai moksliniai už biologinį turą	B. viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likusi ataskaitinio laikotarpio pradžia			7,00	72,83		3,51		83,34
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:								
2.1	Priemaido ar įrengimo								
2.2	Įsigijimas								
2.3	Gyvenamajam pakeičiamam								
2.4	Pervertinimo								
2.5	Nuvertinimo atlyginimo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčiai								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:								
3.1	Pasidarymas								
3.2	Perdarymas								
3.3	Nuvertinimo								
3.4	Pervertinimo								
3.5	Nuvertinimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčiai								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Kiti biologinio turto pokyčiai								
6	Likusi ataskaitinio laikotarpio pabaiga (1+2)-(3)+(4)+(5)			7,00	72,48		3,51		83,00

* Nuvertinimo ataskaitinio laikotarpio pabaigai.
 + Pasiskaičiuota iš pateiktų duomenų eilutės tešiai.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta ID -
2147400851 D/L 2021-05-25
15:48:44

P8 Atsargos

ATS ARGŲ VERTĖ P AGAL GRUPES

El. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio deka	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio (Sena)
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>
J	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	0,00	0,00
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuis	940,64	<u>696,20</u>
3	Nebaigta	51,77	
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	<u>1,63</u>	7,39
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	34,51	<u>23,90</u>
6	Iš viso	1.028.55	727,48

BENKINYS

PH Atsargos

ATSAARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	Medžiagos, faliovos ir kitin inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vadybų sąrašys				9	B. vieta
				Straipsniai ir defekciniai atsargos	Nebaigta gaminti produkcija ir faliovos ir kitin inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vadybų sąrašys		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	696,32	53,77	2,24	5,14	21,90	-2,161	72,161
2	Išgryninti atsargų vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2.1-2.2)	-0,14	1,016,38	51,77	0,00	4,65	12,53	3,105,45	2,697,60
2.1	Išgryninti atsargų vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2,251,15	51,77		4,64			
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo avoklams	0,14	485,31		0,00	0,02	12,58	497,85	
3	Atsargų surašymo pėris ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (3.1+3.2+3.3+3.4)	-0,14	-2,799,14		-2,24	-4,29	-1,97	-3,207,74	
3.1	Pasibaigę		-4,27			-3,45	-1,97	-9,69	
3.2	Pasibaigę (pasibaigę)		-50,77					-50,77	
3.3	Atsargų vertė	-0,14	-2,695,17		-2,24	-0,85		-2,699,46	
3.4	Kiti mašiniai		47,99					47,99	
4	Pagrindiniai turtai		2,94		0,00	-3,87	0,00	-0,94	
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2.3+3-4+5)	0,68	940,76	51,77	0,00	1,63	34,51	1,028,67	
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės komponentų pokyčiai		-4,15					4,15	
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0,12					-0,12	
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki pasibaigimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atskaitymo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį pasiekta, pėris (pasiekta) už surašytą ir surašytą atsargų nuvertėjimą (13.1-11.2+1-2+1-1.1.1)								
11.1	Parada								
11.2	Pėris (pasiekta)								
11.3	Surašyta vertė								
11.4	Kiti nuvertėjimai								
12	Nuvertėjimo penktadienis (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo avoklėmis laikotarpio pabaigoje (7+8-9-11+1-12+/-14)		-0,12						-0,12
14	Kiti atsargų nuvertėjimo komponentų pokyčiai								
15	Atsargų balansas vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)	0,60	940,64	51,77	0,00	1,63	34,51	1,028,55	
16	Atsargų balansas vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	0,00	696,32			2,24	21,90	72,161	

* Bendrąjį pajūps sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P9 Bankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE BĖANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Bl. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Bankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	209,73	142,37
1.1	Bankstiniai apmokėjimai gėtojams	192,66	125,67
1.2	Bankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Bankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Bankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai	0,95	
1.5	Bankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti bankstiniai apmokėjimai	0,00	0,18
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	4,71	9,73
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudų	11,41	6,79
2	Bankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Bankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	209,73	142,37

ftsiškių rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
MM GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
(Viśos sumos tūkstanėiams eurai, jei nenurodyta kitaip)

RINKINYS

Parvirtama
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

PH Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENŲ METŲ GAUTINAS SUMAS

R. Nr.	Straipsniai	Paskatinė atskaitinio laikotarpio diena			Paskatinė praėjusio atskaitinio laikotarpio diena		
		B viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų	B viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, B viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3 354,28	2 961,92		3 310,21	2 654,95	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	59,69	59,69		10,75	1,16	
1.2	Gautinys mokesėiams ir socialinėms įmokoms	615,89	615,89		611,89	611,89	
1.3	Gautinys mokesėiams	616,89	616,89		611,89	611,89	
1.4	Gautinys socialinėms įmokoms	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.5	Gautinos sumos už turto nuosavybę, pardavimas paskus, turta, pilsianėms	1 043,88	763,23		1 276,47	947,70	
1.6	Gautinos sumos už turto nuosavybę	133,69			76,25		
1.7	Gautinos sumos už paveldo turto pildymą	0,24	0,00		0,05	0,00	
1.8	Gautinos sumos už autentiškumą pashaugas	909,94	763,23		1 200,18	947,70	
1.9	Gautinos sumos už pardavimą žemėms (turta)						
1.10	Kitos	0,00			0,00		
1.11	Gautinos sumos už komerciniam turta, buvusias ir kitas netesybas						
1.12	Sulaukusios gautinos sumos	1 578,29	1 490,50		1 289,73	1 090,08	
1.13	B biudžete	574,85	574,85		547,15	547,15	
1.14	Kitos	953,44	915,65		742,59	542,94	
1.15	Kitos gautinos sumos	105,53	31,30		121,45	4,27	
1.16	Per vienus metus gautinų sumų mokestiniam atskaitiniam laikotarpiui pashogyje						
1.17	Per vienus metus gautinų sumų balansasinė vertė (1-2)	3 354,28	2 961,92		3 310,21	2 654,95	

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
2020 M GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KDNSOI ĮDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

RINKINYS

(Visos sumos užrašomos euru, jei nenurodyta kitaip)

P12. Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumožėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	1.1	29,357,52	25,061,97		-115,82		-22,309,69	
	1.2	29,027,07	3,746,68	848,82	0,00		-2,209,34	
		330,45	21,334,69	-848,82	-115,82		-30,100,26	
2	2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	3.1	18,112,52	3,398,58		0,00		-2,913,74	
	3.2	17,420,91	1,197,88	1,222,16	0,00		-1,499,22	
		693,61	2,200,70	-1,222,16	0,00		-1,314,52	
4	4.1	27,210,81	7,289,34	-9,18	-4,15	-6,26	-2,034,91	
	4.2	27,123,79	7,045,10	16,60	-0,35	-0,26	-1,762,10	
		87,02	244,14	-25,79	0,00		-272,81	
5	5.1	74,090,85	35,769,20	-9,18	-115,97	-6,26	-27,288,25	

* Šeši skilę eurai finansavimo sumų pagražinimui, priskirti ambulatorios laboratorijos statybai, veltami žemai jūrai priklausančių finansams, nepajamams su finansavimo sumomis finansavimo sumų dalis, pripaįnanti fiad finansavimo

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
2022 m. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ



✓ 1 -is skaidrus etas, iki patvirtavimo kitap)

ID: 214749851
D/L: 2023-05-23 15:48:44

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos				Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likučių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumėžėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžinimas	Finansavimo sumų (gautinai) postkifitimas	Kiti konsolidavimo pokyčiai		
1	2	9	10	11	12	13	
1	B valstybės biudžeto		-276,40	54,22	736,00	32.527,28	
1.1	Nepaįngintamasis pajūvi		-36,54	53,17	948,25	32.338,31	
1.2	Klaūs Šlaiekis kompensacija		-239,86	1,05	-212,25	168,17	
2	B savivaldybės biudžeto		0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Nepaįngintamasis pajūvi		0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Klaūs Šlaiekis kompensacija		0,00	0,00	0,00	0,00	
3	B Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-2,98	-76,29	-0,52	3,45	18.521,02	
3.1	Nepaįngintamasis pajūvi		-59,58		66,84	18.248,99	
3.2	Klaūs Šlaiekis kompensacija	-2,98	-16,71	-0,52	-63,39	272,04	
4	B kitų šaltinių		-0,76	58,63	13,58	32.527,00	
4.1	Nepaįngintamasis pajūvi		-0,76		0,78	32.423,01	
4.2	Klaūs Šlaiekis kompensacija			58,63	12,80	103,99	
5	B viso finansavimo sumų	-2,98	-353,45	112,33	753,03	83.578,31	

Finansinių įsipareigojimų
 išpareigojimai

ISIPAREIGIJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisilimi išpareigojimai (išėjimai suėmimai)	finansinių įsipareigojimų pervedimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčių įtaka	įvykdė išpareigojimai (gautas stokos sumos, pildytas, išpirkti vertybiniai)	nurašyti išpareigojimai	kiti konsolidavimo pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Reikalingas skolintis išpareigojimai	9 515,50	43,31		-348,00					9 210,81
1.1	Ukietos obligacijos									
1.2	Įleisti ūkio vėlo ešai									
1.3	Gautos paskolos	9 515,50	43,31		-348,00					9 210,81
1.4	Finansinės nuomos (lango) įsipareigojimai									
1.5	Kiti išpareigojimai									
2	Trumpalaikis skolintis ir ilgalaikų skolinių įsipareigojimų einamąjį metų dalis	31,68	1 000,40		-32,08					1 000,00
2.1	Įleistos obligacijos									
2.2	Įleisti ūkio vėlo ešai									
2.3	Gautos paskolos		1 000,00							1 000,00
2.4	Finansinės nuomos (lango) išpareigojimai	29,33	0,40		-29,73					0,00
2.5	Kiti išpareigojimai	2,35			-2,35					
3	Kiti išpareigojimai	27,08	121,16		-27,08					121,16
3.1	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai	0,04	121,16		-0,04					121,16
3.2	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai	27,04			-27,04					
4	Iš viso	9 574,26	1 164,88		-407,16					10 331,98

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

2020 M GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 2147400851
D/ 2021-05-25 15:48:44
L

GAUTOS PASKOLOS IR KLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR K PIRKIMO
LAIKOTARPIUS PAS KUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIEVĄ

El. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1.000,00	1.000,00
2	Nuo vienu iki dvejų metų		
3	Nuo dvejų unfrem metų		
4	Nuo trejų iki ketvertų metų		
5	Nuo ketvertų iki penkenų metų		
6	Ogesnis kaip penken metai	9.210,81	9.210,81
7	B viso	10.210,81	10.210,81

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-02136 Rokiškis

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais euro, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtata
ID -2147400851
DL 2021-05-25 15:48:44

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EŽNAMŲJŲ MĖTŲ DALIS

eil. Nr.	Struktūra	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		29,33
2	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimai		
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso		29,33

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
D 2021-09-25
/ 15:48:44
L

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinio laikotarpis	Praeities ataskaitinis laikotarpis
1	Nematerialusis turto grupės		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Markos, mokslų ir meno kūriniai		
1.4	Kiti nematerialūs turto grupės		
2	Materialusis turto grupės		475,29
2.1	Gyventojams skirtas turto grupės		
2.2	Kiti pastatai		
2.3	Informacijos ir kiti statiniai		
2.4	Transporto priemonės ir įrankiai		475,29
2.5	Įrenginiai		
2.6	Įrenginiai ir įrankiai		
2.7	Įrenginiai ir įrankiai		
2.8	Įrenginiai ir įrankiai		
2.9	Įrenginiai ir įrankiai		
2.10	Įrenginiai ir įrankiai		
2.11	Įrenginiai ir įrankiai		
2.12	Įrenginiai ir įrankiai		
3	Biologinis turtas		
3.1	CUMŪ		
3.2	Medžių ir skvynų ūkiniai sodiniai		
3.3	Medžių ir skvynų ūkiniai sodiniai		
3.4	Medžių ir skvynų ūkiniai sodiniai		
3.5	Pasėjos		
3.6	Kitas biologinis turto grupės		
4	Adaptacijos išlaidos		
4.1	Strateginės ir nekeičiamosios išlaidos		
4.2	Strateginės ir nekeičiamosios išlaidos		
4.3	Strateginės ir nekeičiamosios išlaidos		
4.4	Strateginės ir nekeičiamosios išlaidos		
4.5	Strateginės ir nekeičiamosios išlaidos		
5	Biologinis turtas		475,29

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos sumos:

Eil. Nr.	[Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praeities ataskaitinis laikotarpis
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
67			
68			
69			
70			
71			
72			
73			
74			
75			
76			
77			
78			
79			
80			
81			
82			
83			
84			
85			
86			
87			
88			
89			
90			
91			
92			
93			
94			
95			
96			
97			
98			
99			
100			

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos sudarytas sublingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	Per vienerius metus		
2	metus, iki penkerių		
3	Po penkerių metų		
4	Is viso		

Vėiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės mokes

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Is viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

(ašol panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal luito grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną):

Našėda mėsos perdirbimo bendrovė UAB „LITVINA BALTICA“
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikėtinais turais bei atsainiais bruožais)

Nuostatai prasto pajamų, išlaidų ir sąnaugų ir atnaugų (pažų) pajamų (išlaidų) sąnaugų sąrašu.

eil. Nr.	Likotarpis	Praėjęs ataskaitinis metų diena	Pastatini pradžios ataskaitinis metų diena
1	2	3	4
1	Pastatinių atnaugų atnaugai (pažaučiai)	-37,21	-17,83
2	Naujai atnaugai (pažaučiai) (pažaučiai)		
3	Gautas atnaugų pildyti atnaugų atnaugai (pažaučiai)		

Pritaiki

Pagal pritaiki sąrašą gauti turai, nurodyti toliau pateiktose grupėse pateiktose ataskaitose likotarpio dienoje:

eil. Nr.	Turų grupė	Ataskaitinis likotarpis	Praėję ataskaitinis likotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialieji turai	4,93	
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	1,63	
1.2	Patentai ir kitos komercinės galios teisės (2 mėnesiai)	0,37	
1.3	Literatūra, mokymo ir įmonei kitas		
1.4	Nėra jokių patenčių		
1.5	Kiti nematerialieji turai	2,94	
2	Finanšiniai turai	3,966,18	3,821,43
2.1	Zinai	3,355,57	3,285,38
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	
2.3	Kiti pastatai	15,92	124,12
2.4	Infrastruktūra ir kiti statiniai	0,00	0,00
2.5	Nekilnojamojo turto finansavimas		
2.6	Atnaugai ir įnašai	179,62	31,92
2.7	Transporto priemonės	341,15	252,19
2.8	Kilnojamojo turto finansavimas		
2.9	Pasidavimai ir kiti finansiniai	163,24	187,97
2.10	Kiti finansiniai		
2.11	Kiti finansiniai turai	0,89	9,17
2.12	Nėra jokių patenčių		
3	Biologiniai turai		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medžiai		
3.3	Pasidavimai ir kiti finansiniai		
3.4	Dezinfekciniai reagentai		
3.5	Pasidavimai		
3.6	Kiti biologiniai turai		
4	Atnaugai	37,21	17,83
4.1	Atnaugai ir atnaugų finansavimas		
4.2	Mokymai, išlaidos ir kiti finansiniai	37,21	17,83
4.3	Nėra jokių patenčių		
4.4	Pažaučiai, atnaugai, atnaugų finansavimas (pažaučiai)		
4.5	Biologiniai atnaugai ir biologiniai turai, išlaidos (pažaučiai)		
5	Iš viso	3,993,09	3,831,08

Klaipėdos regiono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Klaipėda
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos nurodomos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID
 D/L

P15 Atskaitai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

eil. Nr.	Atskaitinių paskirtis	Atskaitinių vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje	Atskaitinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atskaitinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Pasauldėta atskaitinių suma	Pasauldėta atskaitinių suma
1	2	3	4	5	6	7
1	Kompensacijos darbuotojams					
2	Zalos atlyginimas					
3	Apyklės traukimas					
4	Tuotų išskaitymas					
5	Reabilitavimo / veiklos nutraukimas					
6	Garantų išpareigojimai					
7	Psūdas					
8	Kompensacijų už valstybės išperamą nekilnojimą turą bei LR nekilnojimą bendrąjį turtą j išlankų nekilnojimą turą atlyginimai					
9	Leidimų paskolų gyvenamiesiems namams, beausis statyti arba pūkti teikiama lankų kredito išteklių pūlėdams, turėdams teisę į valstybės paramą, rėdės pūlėdams arba jų dūlėsi padengti					
10	Saulepūdas atlyginti					
11	Kūpa*				74,20	
12	B viso atskaitai				74,20	74,20

* Reikšmingos sumos detaliau apibūdinamos atskaitinamojo metų tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2020 M GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstantiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

1	2	8	9
1	Kompensacijos išbuvo įnašams		
2	Zalos atlyginimas		
3	Aplinkos tvarkymas		
4	Turto likvidavimas		
5	Restruktūrizavimas / viešosios įstaigų reorganizavimas		
6	Garantijų iš pateiktoms		
7	Bendros		
8	Kompensacijų už valstybės išteklių nekilnojamojo turto bei LR religinių bendrijų, teisės į kitus) nekilnojamojo turto atstovams		
9	Ungvatinajam pasiekiamą gyventojams namams, būstams statyti arba pakeičiantis iš banko kredito šiekėlių pildytiems, turintiems teisę į valstybės paramą, mokesčių palikimus arba jų dalis padengti		
10	Sutaupomų atkurti		
11	Kita*		74,20
12	8 viso atskleidimų		74,20

RENKINYS

CS1
 (V.1-V)

30 **30** **30** **30** **30**

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		B viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų komercijoms ir asociacijoms viešojo sektoriaus subjektams	B viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų komercijoms ir asociacijoms viešojo sektoriaus subjektams
		3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	86,12		77,96	63,52		
2	Še dabai suatlyktais susiję įsipareigojimai	587,70	177,89	480,46	480,46	118,11	
3	Tiekiamą mokėtiną sumą	477,87	6,82	77,17	444,74	4,91	1,79
4	Suapurtos mokėtinų sumos	2,049,61	183,65		1,804,46	285,85	
4.1	Suapurtos finansavimo įsipareigojimai	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Suapurtos atostoginių įsipareigojimai	1,894,19			1,518,50		
4.3	Kitos suapurtos įsipareigojimai	1,06	3,16		0,00		
4.4	Kitos suapurtos mokėtinų sumos	242,37	180,59		285,96	285,85	
5	Kai trumpalaikės įsipareigojimai	54,81	0,15		20,45	8,80	
5.1	Mokėtinų vėlybų mokėjimai	0,00	0,00		4,08	4,09	
5.2	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,68			0,40		
5.3	Kitos mokėtinų sumos	54,13	0,15		15,97	4,70	
6	Kai kurį trumpalaikiai mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	3,256,12	368,51	155,12	2,773,63	417,66	12,85

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESČIŲ GRŪPĄ

Fl. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	16.928,61	16.781,24
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	16.928,61	16.781,24
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	923,90	1.057,34
2.1	Žemės mokestis	626,14	787,15
2.2	Paveldimo turto mokestis	7,15	7,47
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	290,60	262,71
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukrus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinį lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	187,68	181,45
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	133,66	108,04
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	46,47	47,44
5.4	Mokestis už vaktybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai	7,56	25,97
6	Mokesčių pajamų iš viso	18.040,19	18.020,03

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2020 M GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta ID -
 2147400851 D/L 2021-05-25
 15:48:44

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
 SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAMEIŠTII***

eil. Nr.	Stripsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Pratjes ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaiciuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	12.001,24	11.453,43
1.1	Pajamos iš rinkliavų	788,89	688,59
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos išdėly ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	5.146,29	5.144,81
1.4	Kitos	6.064,06	5.620,03
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-0,04	-0,07
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12.001,21	11.453,36

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ FINANSINIŲ ATAS KAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Bl. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	277,96	96,73
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	10,98	14,69
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	4,80	8,43
1.3	Pajamos iš administracinių būdų		
1.4	Nuomos pajamos	3,03	9,56
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus mokestį, pajamos**	38,05	60,07
1.6	Kitos	221,11	3,98
2	Pervestintos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-433,81	-47,46
3.1	Senaudotų ir parduotų atsargų sąvoksina	-8,03	6,39
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		-0,35
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos	-0,90	-0,90
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-424,88	-52,51
4	Kitos veiklos rezultatas	-155,84	49,28

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147400851
D/L 2021-05-25 15:48:44

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	23,43	81,27
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	7,37	25,97
1.3	Palūkanų pajamos	-0,19	4,50
1.4	Dividendai	15,88	50,80
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestintos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-137,33	-153,54
2.1	Naostais dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-9,57	-6,86
2.3	Palūkanų sąnaudos	-127,76	-146,68
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-113,90	-72,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitomojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta ID -
2147400851 D/L 2021-05-25
15:48:44

P24 Finansinės rizikos saldimas

ENPORMACUA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS
IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

eil. Nr.	įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	13.189,14	14.265,51
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Š viso	13.189,14	14.265,51

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
 JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Bl. Nr.	Straipeniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	110.413,37	110.636,57
I	Nematerialusis turtas	178,89	210,51
II	Materialusis turtas	110.015,87	110.305,90
III	Finansinis turtas	217,61	120,17
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	14.788,64	14.909,72
I	Atsargos, šalinamieji apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	2.252,56	2.058,10
II	B viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitas per vienus metus gautinos sumos	6.045,45	6.256,66
IV	Kitas trumpalaikis turtas	648,95	1.167,17
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.841,78	5.027,80
	B viso turto:	125.202,01	125.146,29
D	Neosavas kapitalas	65.873,98	64.407,62
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininko) kapitalas	39.933,57	41.008,71
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	23.444,08	22.090,30
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	2.496,33	1.308,61
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	1.902,53	1.368,61
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	593,80	
E	Dotacijos ir subsidijos	46.927,02	45.981,54
F	Įsipareigojimo viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	12.401,01	14.257,13
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2.473,51	2.280,79
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	9.929,50	12.496,35
	B viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	125.202,01	125.146,29