

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
Anykščių rajono savivaldybės išdas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

J. Biliūno g. 23, Anykščiai 188774637

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2017 05 18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5081281,61	3100845,36
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1971031,22	1424026,91
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		98440,08	283746,62
III.3	Gautinos finansavimo sumos			9007,68
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		288,94	741,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1871812,69	1130267,75
III.6	Kitos gautinos sumos		489,51	263,45
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3110250,39	1676818,45
	IŠ VISO TURTO:		5081281,61	3100845,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		685004,02	12295,18
I.	Iš valstybės biudžeto		685004,02	3287,5
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			9007,68
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5106722,74	4192992,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2839645,69	2918524,75
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2839645,69	2918524,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2267077,05	1274467,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			236637,14
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		374,78	166,26
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2266702,27	783367,3
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			254297,02
F.	GRYNASIS TURTAS		-710445,15	-1104442,29
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-710445,15	-1104442,29
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		393997,14	1008473,03
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1104442,29	-2112915,32
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		5081281,61	3100845,36

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Audronius Gališanka

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vida Bužinskienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
Anykščių rajono savivaldybės išdas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

J. Biliūno g. 23, Anykščiai 188774637

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 05 18 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2829276,04	2504204,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2786726,13	2284704,37
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		2786726,13	2284704,37
II.1.1.	Mokesčių pajamos		2786726,13	2284704,37
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42549,91	219499,93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42549,91	219499,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2436901,34	2468832,77
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		12,50	
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		2436888,84	2468832,77
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		392374,70	35371,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		1622,44	710,85
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		393997,14	36082,38
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		393997,14	36082,38

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Audronius Gališanka

(vardas ir pavardė)

Vida Bužinskienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3287,50	2163090,00	0,00	0,00	-1481373,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685004,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3287,50	2163090,00			-1481373,48						685004,02
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	9007,68	62038,88	0,00	0,00	-62038,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-9007,68	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9007,68	62038,88			-62038,88					-9007,68	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	12295,18	2225128,88	0,00	0,00	-1543412,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-9007,68	685004,02

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

ANYKŠČIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188774637, J.Biliūno 23, Anykščiai

ANYKŠČIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2017 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Anykščių rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Anykščių rajono savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Anykščių rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188774637, adresas: J.Biliūno 23, Anykščiai, Lietuvos Respublika.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Anykščių rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą Savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Anykščių rajono savivaldybės administracijos Finansų ir biudžeto skyrius, kuris yra Anykščių rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

2017 metų savivaldybės išdo tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. kovo 31 dienos apskaitos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Anykščių rajono savivaldybės išdas neturi.

Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos išdo veiklai nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Anykščių rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos sudaro 97795,30 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos formos S1 „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2017 m. I ketvirtį“ duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamo turto bei mokesčio už aplinkos teršimą, mokesčių sumos.

2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 288,94 Eur sudaro: pagal savivaldybės administracijos pateiktą ataskaitą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita“ .

3. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 1871812,69 Eur sudaro: Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma S1 priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos, savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos formos S5 priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos, iš valstybės biudžeto sukauptos gautinos sumos.

4. Kitos gautinos sumos

Sukauptas kitas gautinas sumas 224,50 Eur sudaro valstybinės rinkliavos.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2017 m. kovo 31 d. buvo 3110250,39 Eur.

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20 VSAFAS 4 priedą „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumų likutį 685004,02 Eur sudaro iš valstybės biudžeto gautų ir biudžetinėms įstaigoms nepervestų sumų likutis.

7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 2839645,69 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis.

8. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 2266702,27 Eur. Šią sumą sudaro asignavimų valdytojų užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir sukauptos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto.

9. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 374,78 Eur. Šią sumą sudaro gražintina VMI nekilnojamo turto mokesčio permoka.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 2786726,13 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamo turto, mokesčio už aplinkos teršimą pajamos ir iš Finansų ministerijos gautos lėšos gyventojų pajamų mokesčio skirtumams bei išlaidų struktūrų skirtumams išlyginti.

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro žemės nuomos, mokesčių už valstybinius gamtos išteklius, vietinių ir valstybinių rinkliavų, prekių pardavimo, baudų ir delspinigių pajamos – 42549,91 Eur.

12. Finansinės investicinės veiklos rezultatas

Šią sumą sudaro gautos palūkanos – 1622,44 Eur.

13. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 2436888,84 Eur sudaro asignavimų valdytojams pagal paraiškas finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma ir sukauptų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo pažymas padidėjimas. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas 12,50 Eur sudaro apskaičiuotos gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimo sumos, apskaičiuotos pagal pateiktą VMI formą S1.

Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos išdo veiklai, nebuvo.

Administracijos direktorius



Audronius Gališanka