

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

IGNALINOS SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288768350, Laisvės a. Nr. 70 Ignalina

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

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

2017 05 15 Nr. B6-152

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	24639,27	24639,27
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		24639,27	24639,27
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	1854857,16	2018745,44
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		497692,94	707073,59
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		65559,63	71675,7
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	767747,49			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		427024,39	503042,71
III.6	Kitos gautinos sumos		5108,92	132355,18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1357164,22	1311671,85
	IŠ VISO TURTO:		1879496,43	2043384,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	117935,15	714,62
I.	Iš valstybės biudžeto		106319,08	57,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11616,07	656,68
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3980697,39	3975578,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	2699528,94	2740077,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2672386,37	2712934,59
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		27142,57	27142,57
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	1281168,45	1235501,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		401069,79	401069,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Sukauptos mokėtinos sumos		772547,49	729698,65
II.9	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		107551,17	104733,17
F.	GRYNASIS TURTAS	6	-2219136,11	-1932908,68
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			

II.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2219136,11	-1932908,68
II.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-286227,43	544545,2
II.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1932908,68	-2477453,88
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRŲNOJO TURTO:		1879496,43	2043384,71

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas adm.vadovas)

(parašas)

Vidas Kreivėnas
(vardas ir pavardė)

Vyresn. specialistė
Vyriausias buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Elena Mikalauskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

IGNALINOS SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288768350, Laisvės a.Nr .70 Ignalina

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017- 05 - 15 Nr. B6-152

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	1683558,6	1640206,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1651593,09	1585011,1
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		1651593,09	1585011,1
II.1.1.	Mokesčių pajamos		1651593,09	1585011,1
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0	0
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		31965,51	55194,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		31965,51	55194,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	1958422,58	1658053,75
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		1958422,58	1658053,75
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	-274863,98	-17847,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-11363,45	164,8
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-286227,43	-17682,93
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	-286227,43	-17682,93

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn. specialistė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(parašas)

Vidas

Kreivėnas

(vardas ir pavardė)

Elena

Mikalauskienė

vardas ir pavardė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės asignavimus priklausanti finansavimo sumų, gautų / gautinų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, dalį):	57,94	1401640	0	1295378,86		0	0	0	106319,08
1.1.	Biudžeto asignavimai:	57,94	1401640	0	1295378,86	0	0	0		106319,08
1.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
1.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	57,94	1401640		1295378,86					106319,08
1.2.	Iš valstybės biudžetinių įstaigų	0	0	0	0		0	0	0	0
1.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
1.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	Biudžeto asignavimai:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
2.2.	Iš savivaldybės biudžetinių įstaigų	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
2.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	656,68	10959,39	0	0	0	0	0	0	11616,07
3.1.	Biudžeto asignavimai:	656,68	10959,39	0	0	0	0	0	0	11616,07
3.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
3.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	656,68	10959,39							11616,07
3.2.	Iš valstybės biudžetinių įstaigų	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
3.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
3.3.	Tiesiogiai:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
3.3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
4.	Iš kitų šaltinių:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
5.	Iš viso finansavimo sumų:	714,62	1412599,39	0	1295378,86	0	0	0	0	117935,15

IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

BENDROJI DALIS

1. Ignalinos rajono savivaldybės iždas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės iždo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Ignalinos rajono savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Ignalinos rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 288768350, adresas: Laisvės a. Nr70, Ignalina, Lietuvos Respublika. Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

2. Savivaldybės iždo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Ignalinos 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.

3. Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Ignalinos rajono savivaldybės administracijos Finansų valdymo ir apskaitos skyrius, kuris yra Ignalinos rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės iždo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. birželio 30 dienos apskaitos duomenis.

APSKAITOS POLITIKA

Skyrius (Iždas) taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais I-a jame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika pateikta 2015 m. gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba 1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikį turtą sudarė: ilgalaikis finansinis turtas 24,6 tūkst. už parduotą žemę pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos raštą Nr.1SD-555 2017-02-07.

Pastaba 2. Trumpalaikį turtą 1854,9 tūkst. eurų sudaro; gautini mokesčiai iš mokesčių inspekcijos 65,6 tūkst. eurų, sukaupta gautina 427,0 tūkst. eurų suma, kitos gautinos 5,1 tūkst. eurų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro palūkanos, delspinigiai, gautinos sumos už parduotą turtą, paslaugas. Į sukauptas gautinas sumas įeina priskaičiuoti ir negauti atostoginiai iš valstybės deleguotų lėšų, neišmokėtos socialinės pašalpos už kovo mėn. iš bendrosios dotacijos kompensacijos, sukaupti mokesčiai iš mokesčių inspekcijos, už parduotą turtą paslaugas. Didžiausią 1357,2 tūkst. eurų trumpalaikio turto dalį sudaro pinigai banko sąskaitose.

Pastaba 3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 117,9 tūkst. eurų. Iš valstybės biudžeto 106,3 tūkst. eurų, į šią sumą įeina nepanaudotos krepšelio lėšos 15,7 tūkst. eurų, perduotų savivaldybėms funkcijų vykdymui skirtos lėšos 53,2 tūkst. eurų, ir kitų dotacijų 37,4 tūkst. eurų. Iš Europos Sąjungos projektinės lėšos sudaro 11,6 tūkst. eurų.

Pastaba 4. Ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2699,5 tūkst. eurų: tai paskolos banke. Kitus ilgalaikius įsipareigojimus 27,1 tūkst. eurų sudaro pagal

Lietuvos respublikos Vyriausybės 2015-09-26 nutarimą Nr.903 “ Dėl Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo“ priskaičiuota išmokėjimui suma.

Pastaba 5. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis, 401,1 tūkst. eurų., sukauptos mokėtinos sumos 772,5 tūkst. eurai. biudžetinių įstaigų atostoginiai ir grąžintini 107,6 tūkst. eurų specialiųjų lėšų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Pastaba 6. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro (2219,1) tūkst. eurų. Ataskaitinio laikotarpio deficitas (286,2) tūkst. eurų, ankstesnių metų deficitas (2477,5) tūkst. eurai.

Pastaba 7. Pagrindinės veiklos pajamas 1683,6 tūkst. eurų sudaro: mokesčių pajamos 1651,6 tūkst. eurų, pagrindinės veiklos kitos pajamos 32,0 tūkst. eurų. Kitas pajamas sudaro pajamos iš rinkliavų, ilgalaikio turto pardavimo.

Pastaba 8. Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro: finansavimo sąnaudos 1958,4 tūkst. eurų, tai lėšos iš savivaldybės biudžeto .

Pastaba 9. Pagrindinės veiklos deficitas (286,2)tūkst. eurų. Finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudaro išmokėtos vidaus palūkanų sąnaudos 12,0 tūkst. eurų už paskolas atėmus vidaus palūkanų pajamos 0,6 tūkst. eurų.

Pastaba 10. Už ataskaitinį laikotarpį grynasis deficitas sudaro (232,3)tūkst. eurų. Per šį ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu gavome daugiau pajamų 66,6 tūkst. eurų, bet finansavimo sąnaudos padidėjo 300,4 tūkst. eurų., todėl per šių metų tris mėnesius gavome didesni deficitą .

Administracijos direktorius

Vyresn. specialistė



Vidas Kreivėnas

Elena Mikalauskienė