

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

**Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**188768545, J.Basanavičiaus 36, Kėdainiai**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2012 m. balandžio 20 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17601867	10201590
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą,			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		9042528	5359407
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1.	8929867	5250000
III.6	Kitos gautinos sumos	3.2.	112661	109407
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3.	8559339	4842183
	IŠ VISO TURTO:		17601867	10201590
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4384442	
I.	Iš valstybės biudžeto		4384442	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		29561886	25330232
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12923700	12744206
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	3.4.	12923700	12744206
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16638186	12586026
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.5.	2350000	2350000
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			1082076
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	3.6.	13585234	8747495
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	702952	406455
F.	GRYNASIS TURTAS		(16344461)	(15128642)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(16344461)	(15128642)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.8.	(1215819)	(1971668)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(15128642)	(13156974)
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ,		17601867	10201590

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(pasas)

Romualdas Gailiūnas

(vardas ir pavardė)

**Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS**

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**188768545, J.Basanavičiaus 36, Kėdainiai**

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2012 m. balandžio 20 d. Nr. \_\_\_\_\_

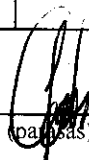
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12121286	13109331
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		11168300	11797801
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		11168300	11797801
II.1.1.	Mokesčių pajamos	3.9.	11168300	11797801
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		952986	1311530
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.10.	952986	1311530
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		13255856	14715779
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	3.11.	13255856	14715779
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1134570)	(1606448)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	3.12.	(81249)	(75102)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ	3.8.	(1215819)	(1681550)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1215819)	(1681550)

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Romualdas Gailiūnas

(vardas ir pavardė)

**Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS**

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

**PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintina gautas turtas	Perduota kitoms 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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	17.499.593,00				(13.115.152,00)						4.384.442,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			88.106,00		(88.106,00)						
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17.499.593,00		(88.106,00)		(13.027.046,00)						4.384.442,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	17.499.593,00				(13.115.152,00)						4.384.442,00

Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“  
I priedas

PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS \*

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Atskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Lt)	Grynasis atskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Lt)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Lt)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X			
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės						
6.	Asocijuotieji subjektai						
7.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			
8.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X			

\* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

\*\* – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

\*\*\* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO  
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2012-03-31 D.**

**1. Bendroji dalis**

1.1. Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Biudžeto ir finansų skyrius (toliau – savivaldybės išdas) yra savivaldybės administracijos vienetą. Kėdainių rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Įstaigos įmonės kodas 188768545, adresas – J.Basanavičiaus 36, LT-57288 Kėdainiai.

1.2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus ir kitus subjektus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 ir 2 prieduose pateiktas formas.

1.3. Savivaldybės išdas neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

1.4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti esamą ar tolesnę savivaldybės išdo veiklą nėra.

**2. Apskaitos politika**

2.1. Apskaitos politika aptarta prie 2011 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

**3. Aiškinamojo rašto pastabos**

3.1. Sukauptos gautinas sumas sudaro:

sukauptos finansavimo pajamos:

iš valstybės biudžeto:

mokinio krepšeliui finansuoti 5.351.447 Lt,

deleguotai funkcijai vykdyti 2.343.650 Lt,

valstybės lėšos 254.081 Lt,

bendrosios dotacijos kompensacijos 114.125 Lt

kitos valstybės lėšos 19.036 Lt;

sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų 285.734 Lt,

sukauptos pajamos už turto naudojimą iš valstybinės žemės nuomos 561.794 Lt.

3.2. Kitas gautinas sumas sudaro:

gautinos sumos iš delpinigių už valstybinės žemės nuomą 20.698 Lt,

išieškotinos sumos už padarytą žalą 1.298 Lt,

iš savivaldybės administracijos Europos sąjungos remiamo projekto gautinos grąžintinos finansavimo sumos 90.665 Lt, agentūrai pateisinus patirtas išlaidas;

3.3. Lėšų likutis banke 2012-03-31 dienai:

Spec. tikslinės dotacijos grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą:

mokinio krepšelio 2.626.203 Lt,

valstybės deleguotos funkcijos 1.584.997 Lt,

valstybės lėšos 53.237 Lt,

bendrosios dotacijos kompensacijos 72.918 Lt,

kitos valstybės lėšos 47.087 Lt;

Savivaldybės biudžeto:

vietinės rinkliavos už atliekas 142.265 Lt,

aplinkos apsaugos rėmimo specialios lėšos 1.193.794 Lt,

biudžeto 2.230.870 Lt;

Viešosioms įstaigoms specialių programų mokėtinės (pervestinos) sumos:

už patalpų nuomą 65.940 Lt,

už atsitiktines paslaugas 201.114 Lt,

už išlaikymą švietimo įstaigose 340.914 Lt.

3.4. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai:

ilgalaikės vidaus paskolos 12.923.700 Lt.

3.5. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis:

ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis 2.350.000,00 Lt.

3.6. Sukauptos mokėtinės sumos:

mokinio krepšelio 5.351.448 Lt,

valstybės deleguotos funkcijos 2.343.650 Lt,

valstybės lėšos 254.081 Lt,

bendrosios dotacijos kompensacijos 114.125 Lt,

kitos valstybės lėšos 19.036 Lt;

savivaldybės biudžeto 5.411.193 Lt,

skolintos lėšos 91.702 Lt;

3.7. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

gauti išankstiniai mokesčiai 4.076 Lt,

mokėtinės vidaus palūkanos 243 Lt,

kitos mokėtinės sumos (pervestinos) 698.633 Lt;

3.8. Sukauptas einamųjų metų deficitas 1.215.819 Lt.

3.9. Mokesčių pajamos:

apskaičiuotos gyventojų pajamų mokesčio pajamos 8.421.272 Lt,

apskaičiuotos fizinių asmenų žemės mokesčio pajamos 23.364 Lt,

apskaičiuotos juridinių asmenų žemės mokesčio pajamos 1.863 Lt,

apskaičiuotos paveldimo turto mokesčio pajamos 8.357 Lt,

apskaičiuotos (fizinių) nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 25.560 Lt,

apskaičiuotos (juridinių) nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 1.606.169 Lt,

apskaičiuotos kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą 981.728 Lt,

apskaičiuoti mokesčiai už medžiojamų gyvūnų išteklių naudojimą 71.962 Lt,

kiti apskaičiuoti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius 28.026 Lt.

3.10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

apskaičiuotas mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius 3.231 Lt,

apskaičiuotas mokestis už turto nuomą pagrindinei veiklai 3.662Lt,

apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 52.437 Lt,

apskaičiuotos baudos, sumos už konfiskuotą turtą ir kitos netesybos 2.414 Lt,

apskaičiuotos valstybės rinkliavos 28.928 Lt,

apskaičiuotos vietinės rinkliavos 862.135 Lt,

apskaičiuotos kitos pajamos 179 Lt.

3.11. Pagrindinės veiklos finansavimo sąnaudos 13.255.856 Lt. Patirtas ataskaitinio laikotarpio finansavimo sąnaudas 13.256.008 Lt mažina pajamos, gautos iš ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais patirtų nepagrįstų finansavimo sąnaudų Kėdainių lopšelio-darželio „Pasaka“ 152 Lt.

3.12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas -81.249 Lt, kurį sudaro vidaus palūkanų sąnaudos 84.531 Lt, apskaičiuotos palūkanos, baudos ir delspinigiai 3.282 Lt.

Administracijos direktorius

Romualdas Gailiūnas