

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

Kėdainių rajonos savivaldybės IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, LT57288 J.Basanavičiaus g. 36, Kėdainiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. lapkričio 14 d. Nr. _____

(data)

Eurais

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		13 050 640,42	8 645 844,13
I.	Atsargos			
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 vienerius metus gautinos sumos	10	3 552 697,33	2 106 609,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		444 246,20	517 090,22
III.3	Gautinos finansavimo sumos		453 583,47	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			1 670,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 634 124,65	1 566 886,25
III.6	Kitos gautinos sumos		20 743,01	20 962,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	9 497 943,09	6 539 234,32
	IŠ VISO TURTO:		13 050 640,42	8 645 844,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 987 774,87	1 528 472,06
I.	Iš valstybės biudžeto	12	1 811 503,63	182 610,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	13	1 176 271,24	1 345 861,94
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9 856 226,43	6 852 104,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	14	3 052 241,70	3 064 617,38
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 052 241,70	3 064 617,38
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	15	6 803 984,73	3 787 487,56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		906 554,00	894 178,32
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			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		21 753,18	46,32
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		5 448 963,53	2 851 917,62
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		426 714,02	41 345,30
F.	GRYNASIS TURTAS		206 639,12	265 267,13
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	16	206 639,12	265 267,13
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(58 628,01)	(52 315,23)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		265 267,13	317 582,36
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		13 050 640,42	8 645 844,13

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Arūnas Kacevičius

(parašas)

Jolanta Sakavičienė

(parašas)

Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, LT57288 J.Basanavičiaus g. 36, Kėdainiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2019 m. lapkričio 14 d. Nr. _____

(data)

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		20 373 280,69	19 623 204,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	17	19 427 224,53	18 829 626,39
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		19 427 224,53	18 829 626,39
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	18	946 056,16	793 577,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		946 056,16	793 577,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS		20 675 604,26	19 599 707,79
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	19	2 181,76	542,54
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	20	20 673 422,50	19 599 165,25
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(302 323,57)	23 496,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		174 367,76	121 015,99
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	21	174 367,76	121 015,99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	22	69 327,80	47 660,62
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	16	(58 628,01)	192 173,15
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(58 628,01)	192 173,15

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Arūnas Kacevičius

(parašas)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jolanta Sakavičienė

(parašas)

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 09 30 D.**

Savivaldybės išdo apskaitos politika aprašyta 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiu metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Reikšmingų įvykių ir pokyčių, kurie gali turėti įtakos veiklai per šį pusmetį, nebuvo

Aiškinamojo rašto pastabos

(Pastaba P10) Per vienerius metus gautinas sumas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojami mokesčiai 444 246,20 Eur, gautinos finansavimo sumos iš valstybės 453 583,47 Eur, sukauptos gautinos finansavimo sumos 2 634 124,65 Eur, kitos gautinos finansavimo sumos iš delspinigių, baudų, vietinės, valstybinės rinkliavų, kitų gautinų finansavimo sumų 20 743,01 Eur.

(Pastaba P11) Didžiąją trumpalaikio turto dalį sudaro pinigai bankų sąskaitose 9 497 943,09 Eur.

(Pastaba P12, P13) Valstybės finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje nepiniginiam turtui įsigyti 1 389 480,40 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 422 023,23 Eur. Europos Sąjungos finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms kompensuoti 1 176 271,24 Eur.

(Pastaba P14) Savivaldybės išdo ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai AB SEB bankui, AB Luminor bank, AS „Citadele“ bankui sudaro 3 052 241,70 Eur.

(Pastaba P14, P15) Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų skolos dalis kredito įstaigoms AB SEB bankui, AB Luminor bankui 906 554,00 Eur, mokėtinos sumos savivaldybės biudžetinėms įstaigoms specialių programų pervestinos sumos 249 204,12 Eur, sukauptos mokėtinos sumos valstybės biudžeto 2 045 690,45 Eur, Europos Sąjungos 17 029,66 Eur, savivaldybės biudžeto sukauptos mokėtinos sumos 3 137 039,30 Eur, grąžintinos nekilnojamo turto mokesčio permokos 21 753,18 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 426 714,02 Eur (ateinančių laikotarpių pajamos iš gyventojų pajamų mokesčio 253 089,81 Eur, vietinės rinkliavos 172 209,73 Eur, valstybinės žemės nuomos 1 414,48 Eur).

(Pastaba P16) Savivaldybės išde viso sukauptas grynojo turto paviršius 206 639,12 Eur, tačiau ataskaitiniu laikotarpiu gautas deficitas siekia 58 628,01 Eur.

(Pastaba P17) Mokesčių pajamos sudaro apskaičiuotas gyventojų pajamų mokestis 17 605 491,31 Eur, turto mokestis 1 517 686,90 Eur, kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą 219 283,06 Eur, mokesčių pajamos už medžiojamų gyvūnų išteklių naudojimą 26 601,95 Eur, kitos mokesčių pajamos už valstybinius gamtos išteklius 37 651,26 Eur, žemės mokestis 14 403,65 Eur, paveldimo turto mokestis 6 106,40 Eur.

(Pastaba P18) Pagrindinės veiklos kitas pajamas 946 056,16 sudaro apskaičiuotos valstybės rinkliavų 47 456,73 Eur ir vietinių rinkliavų 898 599,43 Eur pajamos.

(Pastaba P19) Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos užregistruotos iš baudų už administracinius nusižengimus 2 181,76 Eur.

(Pastaba P20) Viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos 20 673 422,50 Eur yra pagrindinės savivaldybės išdo sąnaudos. Ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudos viršijo pagrindinės veiklos pajamas 302 323,57 Eur.

(Pastaba P21) Kitas veiklos pajamas sudaro apskaičiuotos baudos 54 338,60 Eur, kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 56 870,18 Eur, mokestis už turto nuomą 24 904,55 Eur, delspinigiai 24 534,94 Eur, kitos neišvardintos pajamos 13 719,49 Eur.

(Pastaba P22) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas teigiamas 69 327,80 Eur, Ataskaitiniu laikotarpiu gauti dividendai ir kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos viršijo vidaus palūkanų ir kitas finansinės veiklos sąnaudas.

Administracijos direktorius



Arūnas Kacevičius

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja



Jolanta Sakavičienė

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

188768545, Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas 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); nepiniginiam turtui įsigyti	182 610,12	13 610 866,12			(12 435 556,08)						1 811 503,63	
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	54 906,11	894 691,64			(923 702,19)						453 583,47	
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	127 704,01	12 716 174,48			(11 511 853,89)						1 357 920,16	
2.	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); nepiniginiam turtui įsigyti	1 345 861,94	3 493 572,31			(3 663 163,01)						1 176 271,24	
2.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš kitų šaltinių; nepiniginiam turtui įsigyti	1 345 861,94	3 493 572,31			(3 663 163,01)						1 176 271,24	
3.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš viso finansavimo sumų	1 528 472,06	17 104 438,43			(16 098 719,09)						2 987 774,87	

Eurais

Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

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

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X			
1.1.	...		X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		X	X			
2.1.	...		X	X			
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		X	X			
3.1.	...						
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X			
4.1.	...		X	X			
4.2.	...		X	X			
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės		X	X			
5.1.	...		X	X			
6.	Asocijuotieji subjektai		X	X			
6.1.	...						
7.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			
7.1.	...	X	X	X			
8.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X			
8.1.	...	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.