Birštono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Birštono m., Birštono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-04-03 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**41.905.961,52**	**40.829.047,59**
I	Nematerialusis turtas	P03	168.430,20	98.307,62
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		12.170,54	22.876,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas		156.259,66	75.431,57
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	32.535.320,68	31.841.145,79
II.1	Žemė		8.270.272,00	7.597.407,00
II.2	Pastatai		7.464.134,06	6.803.561,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12.899.726,55	13.911.855,99
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		356.300,00	305.900,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.152,79	15.986,34
II.6	Transporto priemonės		9.935,31	12.406,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18.374,65	28.627,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		91.942,48	467.762,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.420.482,84	2.697.638,77
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	9.202.210,64	8.889.594,18
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**410.709,16**	**298.475,82**
I	Atsargos	P08	32.649,97	46.132,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		32.649,97	46.132,35
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.160,80	1.229,74
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	345.069,42	247.964,05
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, paslaugas	P10	22.220,23	3.410,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		312.188,30	242.602,95
III.6	Kitos gautinos sumos		10.660,89	1.951,01
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	29.828,97	3.149,68
	IŠ VISO TURTO:		42.316.670,68	41.127.523,41

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**31.070.774,31**	**31.473.609,06**
I	Iš valstybės biudžeto		10.066.533,90	9.291.894,70
II	Iš savivaldybės biudžeto		13.728.903,25	13.981.990,54
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.749.533,53	6.654.984,91
IV	Iš kitų šaltinių		2.525.803,63	1.544.738,91
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**917.492,85**	**408.030,43**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		454.119,49	85.099,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		454.119,49	85.099,23
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		463.373,36	322.931,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	38.100,31	9.587,54
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.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		58.389,09	64.911,96
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	262.578,33	151.005,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	102.112,52	95.475,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2.193,11	1.951,01
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**10.328.403,52**	**9.245.883,92**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		7.892.658,24	7.169.393,24
II.1	Tikrosios vertės rezervas		7.892.658,24	7.169.393,24
II.2	Kiti rezervai			0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka		2.384.880,72	2.059.439,14
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		50.864,56	17.051,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33.813,02	79,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17.051,54	16.972,38
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		42.316.670,68	41.127.523,41

Administracijos direktorius — (parašas) — Valentinas Vincas Revu
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja — (parašas) — Irena Čeikienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Birštono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Birštono m., Birštono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-04-03 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**3.500.271,55**	**3.480.940,72**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.500.271,55	3.480.940,72
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.708.361,48	1.766.992,92
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.419.246,01	1.345.111,80
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		311.602,91	332.684,28
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		61.061,15	36.151,72
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-3.490.805,70**	**-3.429.694,86**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.023.346,42	-951.299,50
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-610.223,78	-729.859,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-118.148,12	-36.412,95
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-14.291,39	-7.332,06
V	TRANSPORTO		-25.413,13	-22.802,81
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.876,32	-6.377,10
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-121.126,61	-72.454,14
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3.045,19	-2.753,74
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-72.842,36	-68.981,94
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-778.253,62	-778.893,42
XI	NUOMOS		-10.705,33	-14.112,33
XII	FINANSAVIMO		-99.756,50	-112.396,27
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-607.776,93	-625.908,72
XIV	KITOS			-110,00
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**9.465,85**	**51.245,86**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**43.083,10**	**-51.166,70**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	72.913,11	110.450,45
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-29.830,01	-161.617,15
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-18.687,53**	
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**	**P01**	**-48,40**	
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**33.813,02**	**79,16**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**		**325.441,58**	**1.991.271,21**
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**359.254,60**	**1.991.350,37**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius		Valentinas Vincas Revuckas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Apskaitos skyriaus vedėja		Irena Čeikienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Birštono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Birštono m., Birštono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-04-03 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			5.811.311,24	1.738.485,73	68.167,93	16.972,38	7.634.937,28	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	1.358.082,00	-1.738.485,73	X		-380.403,73	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	1.991.271,21	79,16	1.991.350,37	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			7.169.393,24		2.059.439,14	17.051,54	9.245.883,92	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	723.265,00		X		723.265,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	325.441,58	33.813,02	359.254,60	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			7.892.658,24		2.384.880,72	50.864,56	10.328.403,52	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Valentinas Vincas Revu
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Irena Čeikienė
(vardas ir pavardė)

Birštono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Birštono m., Birštono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-04-03 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**46.979,28**	**0,00**	**46.979,28**	**1.005,53**	**0,00**	**1.005,53**
I	Įplaukos		2.946.409,14	9.510,66	2.955.919,80	2.944.192,08	358,18	2.944.550,26
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2.873.636,20	9.510,66	2.883.146,86	2.703.296,38	358,18	2.703.654,56
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.634.428,07	9.510,66	1.643.938,73	1.622.826,18	358,18	1.623.184,36
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.157.320,04	0,00	1.157.320,04	1.066.273,31	0,00	1.066.273,31
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		76.313,88	0,00	76.313,88	10.568,89	0,00	10.568,89
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5.574,21	0,00	5.574,21	3.628,00	0,00	3.628,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		35.290,58	0,00	35.290,58	42.593,84	0,00	42.593,84
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		37.482,36	0,00	37.482,36	34.785,86	0,00	34.785,86
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					163.516,00	0,00	163.516,00
II	Pervestos lėšos		-244.223,59	0,00	-244.223,59	-290.550,67	0,00	-290.550,67
II.1	Į valstybės biudžetą		-1.958,88	0,00	-1.958,88	-6.817,67	0,00	-6.817,67
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-143.318,70	0,00	-143.318,70	-206.974,02	0,00	-206.974,02
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-98.946,01	0,00	-98.946,01	-76.758,98	0,00	-76.758,98
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2.655.206,27	-9.510,66	-2.664.716,93	-2.652.635,88	-358,18	-2.652.994,06
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.004.453,15	0,00	-1.004.453,15	-943.686,93	0,00	-943.686,93
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-32.282,12	0,00	-32.282,12	-42.880,56	0,00	-42.880,56
III.3	Komandiruočių		-12.395,89	0,00	-12.395,89	-8.483,94	0,00	-8.483,94
III.4	Transporto		-25.126,42	0,00	-25.126,42	-23.469,01	0,00	-23.469,01
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5.876,32	0,00	-5.876,32	-6.377,10	0,00	-6.377,10
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-120.916,61	0,00	-120.916,61	-72.454,14	0,00	-72.454,14
III.7	Atsargų įsigijimo		-58.251,71	0,00	-58.251,71	-55.447,71	0,00	-55.447,71
III.8	Socialinių išmokų		-701.405,81	0,00	-701.405,81	-770.986,29	0,00	-770.986,29
III.9	Nuomos		-10.705,33	0,00	-10.705,33	-14.359,58	0,00	-14.359,58
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-559.595,54	0,00	-559.595,54	-602.094,35	-358,18	-602.452,53
III.11	Sumokėtos palūkanos		-9.176,87	-9.510,66	-18.687,53			
III.12	Kitos išmokos		-115.020,50	0,00	-115.020,50	-112.396,27	0,00	-112.396,27

(tęsinys kitame puslapyje)

Birštono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Birštono m., Birštono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-1.531.619,75**	**-142.360,74**	**-1.673.980,49**	**-1.577.891,16**	**-684,27**	**-1.578.575,43**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.531.619,75	-142.360,74	-1.673.980,49	-1.577.891,16	-684,27	-1.578.575,43
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**1.511.319,76**	**142.360,74**	**1.653.680,50**	**1.577.891,16**	**684,27**	**1.578.575,43**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.511.319,76	142.360,74	1.653.680,50	1.577.891,16	684,27	1.578.575,43
IV.1	Iš valstybės biudžeto		996.529,29	142.360,74	1.138.890,03	1.455.577,36	684,27	1.456.261,63
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		386.418,14	0,00	386.418,14	119.138,60	0,00	119.138,60
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		126.388,58	0,00	126.388,58			
IV.4	Iš kitų šaltinių		1.983,75	0,00	1.983,75	3.175,20	0,00	3.175,20
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**26.679,29**	**0,00**	**26.679,29**	**1.005,53**	**0,00**	**1.005,53**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**3.149,68**		**3.149,68**	**2.144,15**		**2.144,15**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**29.828,97**		**29.828,97**	**3.149,68**		**3.149,68**

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Valentinas Vincas Revuckas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Čeikienė
(vardas ir pavardė)

BIRŠTONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188750166, Jaunimo g. 2. Birštonas

2017 m. gruodžio 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis

Birštono savivaldybės administracija yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Savivaldybės buveinės adresas: Jaunimo g. 2, Birštonas, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 188750166.

Savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžetų.

Savivaldybės administracijos savininko teises ir pareigas įgyvendina Birštono savivaldybės taryba, kuri koordinuoja savivaldybės veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia savivaldybės administracijos nuostatus, priima sprendimą dėl savivaldybės administracijos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Savivaldybės administracija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įtraukė finansinį turtą, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas: 1 savivaldybės kontroliuojamą VšĮ, nepriskiriamą prie viešojo sektoriaus subjektų (VšĮ BETA), 2 asocijuotus subjektus (VšĮ Kauno plėtros agentūra, VšĮ Nemuno euroregiono Marijampolės biuras), 3 kontroliuojamas uždarąsias akcines bendroves (UAB Alytaus RATC, UAB Birštono šiluma, UAB Birštono vandentiekis), 1 akcinę bendrovę (AB sanatorija Versmė), kuriose turi nuo 83,52 iki 100 proc. balsavimo teisių.

Informacija apie šiuos subjektus pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priede nurodytą privalomą formą.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę savivaldybės administracijos veiklą, savivaldybės darbuotojai neįžvelgia.

Birštono savivaldybės administracijos (tarybos) vidutinis darbuotojų skaičius yra 65.

Savivaldybės administracija vykdo nuostatuose patvirtintas funkcijas.

Savivaldybės finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2017 biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – Eurais ir centais.

II. Apskaitos politika

Savivaldybės administracija parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Savivaldybės administracijos apskaitos politika parengta ir patvirtinta administracijos direktoriaus įsakymu. Savivaldybės administracijos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, savivaldybės administracija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Administracijoje buhalterinė apskaita vedama naudojant Labbis, „word", „excel" programas.

2017 m. finansinės ataskaitos parengtos ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą, vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąskaitų likučiai.

III. Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą sąskaitoje.

Administracijos viso nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. vasario 26 d. įsakymu Nr. AV-063.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami išankstiniai mokėjimai už materialųjį turtą sąskaitoje.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo,

jei jis yra, sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. vasario 26 d. įsakymu Nr. AV-063.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Biologinio turto administracija neturi.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų sąvoką, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą savivaldybės administracija taiko konkrečių kainų būdą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Nebalansinėse sąskaitose taip pat apskaitomas turtas, gautas naudojimui pagal panaudą.

Finansinis turtas

Po pirminio pripažinimo investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus savivaldybės apskaitoje registruojamos nuosavybės metodu. Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicijos iš pradžių apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o vėliau jų vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo. Savivaldybei tenkanti kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijos į tą subjektą įsigijimo savikainą, rodo investicijos vertės pokytį ir yra rodoma finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“ neatsižvelgiant į investicijų finansavimo šaltinį. Nuosavybės metodo įtaką didina savivaldybės kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų uždirbtas pelnas ir mažina – tų subjektų patirti nuostoliai.

Jei taikant apskaitoje nuosavybės metodą nuostolių dalis kontroliuojamame subjekte viršija jos investicijų balansinę vertę, o savivaldybė neketina kompensuoti kontroliuojamo neviešojo

sektoriaus subjekto nuostolių, savivaldybė pripažįsta nuostolių sumą, lygią savo investicijų vertei, ir investicijas rodo nuline verte.

Tik tuo atveju, jei savivaldybė įsipareigoja kompensuoti kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių nuostolius ar prisiima kitų įsipareigojimų, o investicijų į kontroliuojamą subjektą vertė jau lygi nuliui, apskaitoje užregistruoja įsipareigojimą.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas, kai sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš savivaldybės, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti savivaldybės nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir savivaldybės gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Administracijoje finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS, atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai apskaitomi vadovaujantis 18-ajame VSAFAS, nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-ojo VSAFAS nuostatomis, 24-jame VSAFAS su darbo santykiais susijusios išmokos.

Pajamos

Administracijoje kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-ojo VSAFAS nuostatomis. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos apskaitoje grupuojamos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo pajamomis nepiniginiam turtui pripažįstama ta finansavimo sumų nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t.y., kiek turto nudėvima (amortizuojama), nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo pajamomis kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstama ta finansavimo sumų dalis, atitinkanti finansuotinų sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį suma.

Administracija, gavusi įplaukų už turto naudojimą ar atliktas paslaugas, jas privalo pravesti į savivaldybės biudžetą. Šios įplaukos pagal patvirtintas sąmatas gali būti naudojamos išlaidoms finansuoti.

Sąnaudos

Administracijoje sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant pinigų išleidimo laiką. Tai atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinų ar kokių pajamų jos apmokamos.

Segmentai

Administracijoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“. Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą. Sąnaudos ir pinigų srautai prie veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Prie tam tikro segmento priskirtas sąnaudas sudaro sumos, kurios tiesiogiai priskiriamos prie segmento. Jei sąnaudų priskyrimo prie konkretaus segmento pagrindas yra neaiškus, šios sumos priskiriamos prie didžiausią savivaldybės administracijos veiklos dalį apimančio segmento.

Atidėjiniai

Administracijoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje administracija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Sandoriai užsienio valiuta

Administracijoje sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti vadovaujantis 21-ojo VSAFAS nuostatomis.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialusis turtas

Infprmacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS "Nematerialusis turtas" 1 priede nustatytą formą "Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį". 3 pastaba. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto neturime.

Nematerialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 70122,58 Eur. Įsigyta nematerialaus turto per ataskaitinius metus už 31279,38 Eur. Nurašyta nenaudojamo nematerialiojo turto per 2017 metus – 8287,36 Eur., kuris pilnai amortizuotas. Ilgalaikis nematerialusis turtas pergrupuotas iš nebaigtos statybos 71946,70 Eur.

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga, jos licenzijos 2 metai;

Licenzijos, patentai, išradimai 6 metai;

Kitas nematerialusis turtas 6 metai;

Prestižas 10 metų.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas yra neribotas, nėra.

Nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo nėra.

Nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikainą sudaro 651187,10 Eur.

Nematerialiojo turto, kuris nebenaudojamas administracijos veikloje nėra.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas savivaldybės veikloje, nėra.

Nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas" 1 priede nustatytą formą „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį" ir

informacija apie Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS 3 priede nustatytą formą „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje“. 4 pastaba.

Palyginti su praėjusiais ataskaitiniais metais ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė padidėjo 694174,89 Eur. Įsigyta turto per ataskaitinius metus už 1434004,27 Eur., neatlygintai įsigyta už 2166814,34 Eur.

Neatlygintinai gauta likutine verte iš:

BĮ Birštono miesto tvarkymo tarnybos: infrastruktūros ir kitų statinių – 961839,87 Eur., kitų pastatų – 72025,09 Eur.;

Švietimo ir mokslo ministerijos mokyklinis autobusas – 35485,67 Eur.;

Sveikatos ministerijos pilnai nusidėvėjusių įrenginių.

Neatlygintinai perduota likutine verte:

BĮ Birštono miesto tvarkymo tarnybai: infrastruktūros ir kitų statinių – 2122693,60 Eur., kitų pastatų – 53408,13 Eur., kito ilgalaikio materialaus turto – 228183,51 Eur.;

Birštono gimnazijai mokyklinis autobusas – 35485,67 Eur.;

Birštono kultūros centrui garažas – 1474,29 Eur., kito ilgalaikio materialaus turto – 42617,34 Eur.;

Sporto centrui pastatas – 518,88 Eur.;

Meno mokyklai: mašinų ir įrenginių – 10672,39 Eur., baldų ir biuro įrangos – 675,53 Eur., kito ilgalaikio materialaus turto – 6968,86 Eur.

Nurašyta turto, kuris buvo nenaudojamas arba netinkamas naudoti, per 2017 m. – 28609,35 Eur, nusidėvėjimas – 26245,24 Eur.

Parduota vienas savivaldybei priklausantis butas, kurio likutinė vertė 8176,57 Eur.

Turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikainą sudaro 1662610 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija administracijoje nėra.

Turto, pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą grupę, pergrupuota iš nebaigtos statybos.

Socialiniai butai, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos gauti įsigijimo savikainą sudaro 3875491,10 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Pastatai iki 140 metų;

Infrastruktūros ir kiti statiniai iki 60 metų;

Mašinos ir įrengimai iki 15 metų;

Transporto priemonės 7 metai;

Baldai ir biuro įranga iki 7 metų;

Kitas ilgalaikis materialus turtas iki 30 metų.

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Žemė	2017-12-31	8270272,00	7597407,00	-	-
2.	Nekilnojamos kultūros vertybės	2017-12-31	356300,00	305900,00	-	-
3.	Iš viso		8626572,00	7903307,00	-	-

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai būtų apskaitoma vadovaujantis 16-ojo VSAFAS nuostatomis, tačiau administracijoje biologinio turto ir mineralinių išteklių nėra.

Turto perduoto Turto bankui nėra.

Finansinis turtas

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priede nustatytą formą „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“. 5-6 pastabos.

Eil. Nr.	Subjekto pavadinimas	Savivaldybei priklausančio subjekto nuosavo kapitalo dalis (Eur)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		
1.1	VšĮ "BETA"	1097,00	4344,00
2	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės		
2.1	AB Birštono sanatorija „Versmė"	5834705,53	5549857,23
2.2	UAB „Birštono šiluma"	703771,94	719862,89
2.3	UAB „Birštono vandentiekis"	2499092	2437280,00
2.4	UAB" Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras"	14744,14	13770,14
	Iš viso	9052313,61	8720770,26
3	Asocijuotieji subjektai		
3.1	VšĮ Kauno regiono plėtros agentūra	1685,35	3213,90
3.2	VšĮ Nemuno euroregiono Marijampolės biuras	4040,97	5367,19
	Iš viso	5726,32	8581,09

Prie kitų ilgalaikių gautinų sumų priskirtos 24903,26 tūkst. Eur. ilgalaikės sukauptos gautinos sumos iš valstybinių institucijų, kurios susidarė dėl asmenų, kuriems už darbą apmokama

iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies, kuri bus kompensuojama iš valstybės iki 2020 metų, grąžinimo.

Parduoti laikomo finansinio turto administracija neturi. Taip pat nėra suteikusi kitiems subjektams paskolų.

Atsargos

Informacija apie atsargų įsigijimo vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos" 1 priede nustatytą formą „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį". 8 pastaba. Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusio laikotarpio pabaiga, sumažėjo 13482,38 Eur. Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 73753,55 Eur., nemokamai gauta 9199,15 Eur., iš jų maisto produktai soc. remtiniems asmenims 7222,56 Eur.,iš kitų VVS 1339,17 Eur., mineralinio vandens 637,42 Eur. 2017-12-31 dienai atsargų likutis sudarė 30452,18 Eur. t.y. reklaminė apie Birštoną medžiaga, ūkinis inventorius 2197,79 Eur. Perduota kitiems VVS 1497,82 Eur.: iš jų švietimo ir ugdymo įstaigoms perduota švietimui skirta medžiaga už 631,46 Eur. ir Viešajai bibliotekai 866,36 Eur. Pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos" 3 priede nustatytą formą „Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė laikotarpio pabaigoje" atsargų neturime.

Aplinkybių ir ūkinių įvykių, dėl kurių sumažinta ar atkurta atsargų vertė nebuvo.

Atsargų laikomų pagal trečiuosius asmenis neturime.

Strateginių ir neliečiamų atsargų neturime.

Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas" 6 priede nustatytą formą „Informacija apie išankstinius apmokėjimus". 9 pastaba. Tai sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1914,29 Eur. ir išankstiniai apmokėjimai už spaudos prenumeratą 1246,51 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išankstiniai apmokėjimai padidėjo 1931,06 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 7 priede nustatytą formą „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas". 10 pastaba. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, per vienus metus gautinos sumos padidėjo 97105,37 Eur. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

- gautinos sumos už patalpų nuomą 25081,89 Eur.;
- gautinos sumos už padarytą žalą 1741,01 Eur.;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 188,73 Eur.;
- gautinos sumos už delspinigius 452,10 Eur.;

- sukauptos gautinos lėšos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto: spec.lėšų likutis – 8467,78 Eur., bei sukauptos skolos tiekėjams, socialinėms išmokoms bei sukauptas atostogų rezervas 312188,30 Eur.

Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3050,39 Eur. iš soc.butų nuomos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 8 priede nustatytą formą „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus". 11 pastaba. Pinigų likutį sudaro:

- paramos lėšos – 1248,31 Eur.;
- valstybės lėšos palūkanoms kompensuoti už renovuotus socialinius butus – 2159,21 Eur.;
- Europiniams projektams gautas finansavimas – 26421,45 Eur.

Piniginių lėšų padidėjo – 26679,29 Eur., lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius ir likučius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priede nustatytą formą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį" ir pagal šio standarto nustatytą formą „Finansavimo sumų likučiai". 12 pastaba. Finansavimo sumų likutis pagal šaltinius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:

- Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui įsigyti 4724302,33 Eur.;
- Valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti 10062035,58 Eur., atsargoms įsigyti 2339,11 Eur.;
- Savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti 13697373,61 Eur., atsargoms įsigyti 29615,35 Eur.;
- Kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti 2524555,32 Eur.

Finansavimo sumų pergrupavimas pagal finansavimo šaltinius buvo vykdomas dėl šių priežasčių:

- finansavimas kitoms išlaidoms kompensuoti perkelta į nepiniginiam turtui įsigyti dėl atsargų įsigijimo ir panaudojimo.
- praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje neįtrauktas gautas finansavimas socialinių būstų rekonstrukcijai, todėl parodyta ilgalaikiam turtui įsigyti kituose šaltiniuose ir po to finansavimas perkeltas į valstybės biudžeto lėšas.

Ilgalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 9 priede nustatytą formą

„Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį". 13-14 pastabos.

Laikotarpio pabaigoje balansinė vertė kitų trumpalaikių įsipareigojimų sudaro 12451,63 Eur. ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų sudaro 24903,26 Eur. Įsipareigojimai susidarė dėl asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies, kuri bus kompensuojama iš valstybės iki 2020 metų, grąžinimo.

Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis 25648,68 Eur ir ilgalaikių įsipareigojimų 429216,23 Eur iš VšĮ Būsto energijos taupymo agentūros už renovuotų savivaldybės nuosavybės teise priklausančių socialinių butų kredito grąžinimui.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 12 priede nustatytą formą „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas" ir informacija apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 13 priede nustatytą formą „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta" ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:

UAB "Vestekpress"	2519	komandiruotės išlaidos
UAB"Labbis"	5884,11	programos palaikymo mokestis
UAB "Eurocom", UAB"Tele2", Telia Lietuva. AB, AB Lietuvos paštas	891,09	ryšių paslauga
Ind.įm.Kristinos Kasikauskienės	15	už gėles
UAB "TOI TOI LIETUVA"	72	biotualetų priežiūra
Valstybės įmonė Registrų centras	758,53	internetinė paieškos paslauga
AB "Energijos skirstymo operatorius"	854,49	elektros energija
UAB "Kautra"	5920,04	autobusų lengvatinių bilietų kompensavimas
UAB "Ekonovus"	594,96	atliekų prie Nemajūnų kapinių sutvarkymas
UAB "Birštono šiluma", UAB"Lietuvos dujų tiekimas"	2574,41	šildymas
UAB „Gėlupis",UAB "Gyvenimas", UAB"Flobis"	951,01	informacija spaudoje
UAB "RŪDUPIS"	45017,31	daugiafunkcinio sporto centro statyba
UAB "RŪDUPIS"	59649,46	projekto PSPC rekonstrukcija
UAB "Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras"	83225,45	atliekų surinkimas
UAB "KAMESTA"	3492,71	Žvėrinčiaus g. ir aikštelės statybų darbai
Prienų rajono savivaldybės administracija	3660,3	kapinių priežiūra ir eksploatacija
UAB"Sweco Lietuva"	2601,50	Žvėrinčiaus g. ir aikštelės statybų darbai
ATEA UAB	1637,13	duomenų kaupimas serveryje
UAB "Fleet union"	1171,51	kuras
UAB"Monokopa"	59,29	informacinių technologijų paslaugų įsigijimas
UAB"Birštono vandentiekis"	30272,60	už paviršines nuotekas
UAB"Bluebox IT"	10580	projektas „Kurortų paveldas išmaniai"

Soc.išmokos iš valstybės biudžeto	44509,09	
Soc.išmokos iš savivaldybės biudžeto	13880	
VšĮ„BETA“	176,43	administravimas už soc.būsto renovaciją
	1741,01	kita mokėtina suma už padarytą žalą
	102112,52	sukauptos atostoginių sąnaudos
Dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažintas DU ir SD valstybės tarnautojams	12451,63	einamųjų metų dalis
	452,1	delspinigiai
Renovuotų savivaldybės nuosavybės teise priklausančių socialinių butų kreditas	25648,68	einamųjų metų dalis
Iš viso	463373,36	

Grynasis turtas

Tikrosios vertės rezervą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 18 pastaba.:

- žemės tikroji vertė 8270272 Eur., lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 672865 Eur.;

- nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė 356300 Eur., lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 50400 Eur.

Kitos veiklos pajamos

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos“ 3 priede nustatytą formą. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo, nes buvo parduotas ilgalaikis materialusis turtas 18504,93., iš nuomos gauta daugiau 13607 Eur. 21 pastaba.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	781230,22	726945,61	239130,07	224353,89	64	65
2	Kiti darbuotojai (dirbantys projekte)	2267,05		719,08		1	

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams padidėjo dėl nepanaudotų atostogų ir minimalios algos padidėjimo. 2 pastaba.

Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nustatytą formą „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. 22 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 61110,84 Eur.. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų padidėjo 72046,92 Eur. dėl darbuotojų nepanaudotų atostogų ir minimalios algos padidėjimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

sumažėjo 119636,10 Eur. dėl 2017 metais perduoto turto VVS, sumažėjo: kvalifikacijos kėlimui – 500,78 Eur., nuomos – 3407 Eur., sunaudotų atsargų – 22619,81 Eur., finansavimo sąnaudos – 12639,77 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 18131,79 Eur. Sąnaudos padidėjo: paprastajam remontui – 48672,47 Eur., transportui – 2610,32 Eur., komunalinių paslaugų ir ryšių – 81735,17 Eur., sunaudotoms atsargoms – 3860,42 Eur.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Informacija apie valstybės ar savivaldybių įmonių, kontroliuojamų akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių, kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 3 priede nustatytą formą „Valstybės ar savivaldybių įmonių, kontroliuojamų akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių, kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“. 15 pastaba.

Kontroliuojamų akcinių ir uždarųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama priede.

Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama priede.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Savivaldybės administracija neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto ir poataskaitinų įvykių 2017 metais neturėjo. 16 pastaba.

Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių

Informacija apie būsimąsias pagrindinės nuomos įmokas, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pateikiama pagal 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma ir kitos turto perdavimo sutartys“ 7 priede nustatytą formą „Būsimosios pagrindinės įmokos, numatomos sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius“. 17 pastaba.

Būsimas pagrindines nuomos įmokas numatomas gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS 8 priede nustatytą formą.

Išnuomoto turto balansinė vertė 2017-12-31 sudaro 3875491,10 Eur.

Pagal panaudos sutartis administracija perdavusį turtą: pastatai 2868957,74 Eur., infrastruktūros ir kiti statiniai 74055,45 Eur., nekilnojamosios kultūros vertybės 152005,15 Eur., mašinos ir įrengimai 4152,79 Eur., baldai ir biuro įranga 262,49 Eur. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo administracija.

Administracija ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimų neturi.

Nebalansinės sąskaitos

Pagal panaudos sutartis 2017-12-31 d. gauto turto apskaitoma už 5338718,97 Eur. Pagal panaudos sutartis gautas turtas: žemė 5334044,95 Eur iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos, Jaunimo g. 3 kabinetas 4674,02 Eur. iš BĮ Miesto tvarkymo tarnybos. 18 pastaba.

Naudojamo ūkinio inventoriaus 2017-12-31 d. apskaitoma 227212,12 Eur.

Ilgalaikės gautinos sumos 2017-12-31 d. sudaro 486,50 Eur.

Administracijos direktorius Valentinas Vincas Revuckas

Apskaitos skyriaus vedėja Irena Čeikienė

Biržtono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Biržtono m., Biržtono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -214*13*583
D.L. 2018-03-16 16:23

1 Bendroji informacija

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 nominalioje vertė	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, € viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, € viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos**	**X**	**X**	**X**	**X**			**X**
1	Biržtono gimnazija	Kęstučio g.29, Biržtonas	X	X	X			
2	Biržtono sporto centras	B.Sruogos g. 18, Biržtonas	X	X	X			
3	Biržtono turizmo informacijos centras	B.Sruogos g. 4, Biržtonas	X	X	X			
4	Biržtono vaikų lopšelis-darželis „Vyturėlis"	Vilniaus g. 14, Biržtonas	X	X	X			
5	Biržtono viešoji biblioteka	S.Daukanto ir S.Girėno g. 12 Biržtonas	X	X	X			
6	Biudžetinė įstaiga Biržtono miesto tvarkymo tarnyba	Jaunimo g.3, Biržtonas	X	X	X			
7	Biudžetinė įstaiga Nemuninių dainos centras	Geležinio k. Biržtono savivaldybė	X	X	X			
8	Biržtono kultūros centras	Jaunimo g.8, Biržtonas	X	X	X			
9	Biržtono meno mokykla	J.Basanavičiaus a.6, Biržtonas	X	X	X			
10	Biržtono muziejus	Vytauto g.9, Biržtonas	X	X	X			
11	Biržtono savivaldybės Biržtono vienkiemio darželis-mokykla	Pušų g.2, Biržtono vns	X	X	X			
12	Biržtono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	Jaunimo g.2, Biržtonas	X	X	X			
13	Biržtono savivaldybės administracija	Jaunimo g.2, Biržtonas	X	X	X			
2	**Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų**	**X**	**200,00**	**118.170,45**				**X**
1	Všį Biržtono pirmines sveikatos priežiūros centras	Jaunimo g. 8, Biržtonas	100,00	38.655,60				
2	Všį "Tulpės" sanatorija	B.Sruogos g. 4, Biržtonas	100,00	69.514,85				
3	**Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų**	**X**	**100,00**	**14.481,00**		**-3.247,00**	**1.097,00**	**X**
1	Všį "BETA"	Jaunimo g. 5, Biržtonas	100,00	14.481,00		-3.247,00	1.067,00	Daugiabučių pastatų atnaujinimas administr
4	**Valstybės ir savivaldybių įmonės****	**X**	**X**	**X**				**X**
			X	X				
5	**Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės**	**X**	**285,47**	**22.039.430,00**		**433.126,00**	**10.926.421,00**	**X**
1	UAB"Biržtono vandenlinkis"	N.Silvanavičiaus g. 2, Biržtonas	100,00	7.261.953,00		61.530,00	2.496.092,00	Vandens tiekimas, nuotekų šalinimas, valymas
2	UAB"Biržtono silema"	B.Sruogos g. 35, Biržtonas	99,95	3.475.510,00		-12.438,00	764.124,00	šilumos ir karšto vandens tiekimas
3	AB Biržtono sanatorija "Versmė"	B.Sruogos g. 9, Biržtonas	83,52	11.269.967,00		341.054,00	6.985.998,00	Sveikatos priežiūros veikla
4	UAB"Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras"	Vilniaus g. 31, Alytus	2,00	32.000,00		32.980,00	737.207,00	Atliekų tvarkymas
6	**Asocijuotieji subjektai**	**X**	**33,33**	**1.097,66**		**-15.921,00**	**82.218,00**	**X**
1	Všį Kauno regiono plėtros agentūra	Laisvės al. 46, Kaunas	5,00	228,80		0,00	33.707,00	Regiono plėtros programų įgyvend
2	Všį Nemuno euroregiono Marijampolės biuras	Vytauto g. 28, Marijampolė	8,33	868,86		-15.921,00	48.511,00	Bendradarbiavimas su kitais regionais
7	**Kiti subjektai**							
7.1	**Administruojami biudžetų fondai**	**X**	**X**	**X**	**X**			**X**
		X	X	X	X			
7.2	**Administruojami mokesčių fondai**	**X**	**X**	**X**	**X**			**X**
		X	X	X	X			
7.3	**Kiti subjektai**	**X**						**X**

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Išsamiau šiek detalizuojamai eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų
** Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kurioms viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		119.786,10			615.487,28				735.273,38
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		878,13			30.401,25				31.279,38
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		878,13			30.401,25				31.279,38
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.894,64			-5.392,72				-8.287,36
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-2.894,64			-5.392,72				-8.287,36
4	Pergrupavimai (+/-)					71.946,70				71.946,70
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		117.769,59			712.442,51				830.212,10
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-96.910,05		X	-540.055,71	X	X		-636.965,76
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-11.583,64		X	-21.519,86	X	X		-33.103,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2.894,64		X	5.392,72	X	X		8.287,36
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	2.894,64		X	5.392,72	X	X		8.287,36
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-105.599,05		X	-556.182,85	X	X		-661.781,90
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		12.170,54			156.259,66				168.430,20
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		22.876,05			75.431,57				98.307,62

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID -2137337581
DĮ: 2018-03-16 16:16:23

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitos ilgalaikio materialiosios turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	712 499,70	1 756 382,03	6 608 912,16	18 445 465,42	21 414,06	63 660,01	169 502,72		296 938,41		921 381,06	2 607 638,77		31 713 794,43
2	Įsigyjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		20 299,99	119 690,83	1 212 153,24		2 384,68	35 385,67		7 188,85		14 125,96	2 189 869,37		3 600 818,61
2.1	Turkto turto įsigijimas savikaina		20 299,99							3 558,73		14 125,96	1 396 049,57		1 434 034,27
2.2	Nesibaigiantinio gamto turto įsigijimo savikaina			119 690,83	1 212 153,24		2 384,68	35 385,67		3 630,12			793 819,80		2 166 814,34
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-13 937,02	-298 575,23	-3 384 743,73		-14 696,11	-35 385,67		-37 910,06		-669 576,80			-4 455 925,52
3.1	Parduoto		-10 300,07												-10 300,07
3.2	Perduoto			-298 575,23	-3 384 743,73		-14 696,11	-35 385,67		-13 355,16		-669 100,20			-4 416 956,10
3.3	Nurašyto		-3 636,95							-24 554,90		-476,60			-28 668,35
4	Pergrupavimai (+/-)		791 324,61	-1 093,18	604 365,17								-1 466 645,80		-71 949,20
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+4+5)	712 499,70	2 554 669,61	6 508 936,38	16 777 340,10	21 414,06	51 348,67	169 502,72		266 216,30		274 930,24	3 320 482,84		30 786 740,62
7	Sukauptų nuodėvėjimo sumų atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-287 169,80	-1 354 562,86	-1 533 699,43		-47 673,76	-97 096,25		-268 310,97	X	-453 618,81	X	X	-4 042 041,88
8	Nesibaigiantinio gamto turto sukauptų nuodėvėjimo suma*	X		-45 510,54	-250 313,37		-2 384,68			-3 630,12	X		X	X	-301 838,71
9	Apskaičiuotos nuodėvėjimo sumos per ataskaitinį laikotarpį	X	-19 712,26	-67 633,87	-361 068,17		-1 161,16	-2 471,16		-13 135,99	X	-111 937,67	X	X	-577 120,28
10	Sukauptų parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuodėvėjimo sumų (10.1+10.2+10.3)	X	3 634,71	80 091,31	1 268 468,60		4 023,72			37 235,43	X	382 508,72	X	X	1 776 922,49
10.1	Parduoto	X	2 183,50								X		X	X	2 183,50
10.2	Perduoto	X		80 091,31	1 268 468,60		4 023,72			12 679,63	X	382 330,49	X	X	1 746 493,75
10.3	Nurašyto	X	1 451,21							24 555,80	X	238,23	X	X	26 245,24
11	Pergrupavimai (+/-)	X	416,47	674,71	-1 091,18						X		X	X	0,00
12	Sukauptos nuodėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukauptų nuodėvėjimo sumų atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+-11+12)	X	-302 839,88	-1 386 041,25	-3 837 633,55		-47 310,88	-99 567,41		-247 811,65	X	-182 987,76	X	X	-6 144 070,38
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Nesibaigiantinio gamto turto sukauptų nuvertėjimo sumų*	X									X				
16	Apskaičiuotos nuvertėjimo sumos per ataskaitinį laikotarpį	X	-2 125,75								X	-236,37			-2 362,12
17	Panaikintų nuvertėjimo sumų per ataskaitinį laikotarpį	X	2 125,75								X	236,37			2 362,12
18	Sukauptų parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo sumų (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+-19+20)	X	0,00								X	0,00			0,00
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6 884 500,30	X	X	X	284 885,91	X	X		X		X	X	X	7 169 393,21
23	Nesibaigiantinio gamto turto ir kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	672 865,00	X	X	X	50 400,00	X	X		X		X	X	X	723 265,00
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+-24+-25+-26+27)	7 557 365,30	X	X	X	335 285,91	X	X		X		X	X	X	7 892 658,21
29	Įgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)	8 270 272,00	2 251 238,73	5 212 895,33	12 899 726,55	356 300,00	4 152,79	70 935,31		18 374,65		91 942,48	3 320 482,84		32 535 329,68
30	Įgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+14+22)	7 597 000,00	1 469 212,23	5 333 139,30	13 911 855,99	305 300,00	15 986,33	72 106,47		28 627,41		467 762,25	2 607 638,77		31 811 135,79

N pasyneti atskaitos laikų nepildomi

* Kito subjekto sukauptų turto nuodėvėjimo arba nuvertėjimo sumų iki perdavimo

Patvirtinta
ID -2147437361
D.L. 2/1864/3616 16:16:23

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				36 587,32										36 587,32
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				87 963,36										87 963,36

* Pildo tik savivaldybės administracija

Birštono savivaldybės administracija, 188750166, Jaunimo g. 2, Birštono m., Birštono sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437581
D/L: 2018-03-16 16:16:23

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		46.132,35						46.132,35
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		82.952,70					10.360,07	93.312,77
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		73.753,55					10.360,07	84.113,62
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		9.199,15						9.199,15
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-96.435,08					-10.360,07	-106.795,15
3.1	Parduota							-10.360,07	-10.360,07
3.2	Perleista (paskirstyta)		-1.497,60						-1.497,60
3.3	Sunaudota veikloje		-94.937,48						-94.937,48
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		32.649,97					0,00	32.649,97
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		32.649,97					0,00	32.649,97
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		46.132,35						46.132,35

Patvirtinta
ID: -2147437581
D.L.: 2018-04-03 13:36:00

P12 Finansavimo sumos

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					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**9.291.894,70**	**2.781.695,90**	**244.038,69**	**198.076,70**	**-485.476,43**		**-1.751.959,89**	**-211.109,40**	**-626,37**			**10.066.533,90**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.290.124,12	1.139.089,68	260.658,09	198.076,70	-130.000,68		-182.463,82	-211.109,40				10.064.374,69
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 770,58	1.642.606,22	-16.619,40		-55.475,75		-1.569.496,07		-626,37			2.159,21
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**13.981.990,54**	**1.543.738,18**	**5.515,06**	**160.937,84**	**-421.110,84**	**-8.176,57**	**-1.284.253,29**	**-168.814,18**	**-80.923,49**			**13.728.903,25**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.981.990,54	386.418,14	46.801,94	160.937,84	-382.045,32	-8.176,57	-210.360,96	-168.814,18	-79.762,47			13.726.988,96
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.157.320,04	-41.286,88		-39.065,52		-1.073.892,33		-1.161,02			1.914,29
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)**	**6.654.984,91**	**279.113,87**	**-6.394,06**	**7.048,31**	**-1.658.254,69**		**-312.077,80**	**-214.887,01**				**4.749.533,53**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.654.984,91	176.151,13	4.889,19	7.048,31	-1.653.569,95		-250.284,25	-214.887,01				4.724.302,33
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		102.962,74	-11.283,25		-4.654,74		-61.793,55					25.231,20
4	**Iš kitų šaltinių**	**1.544.738,91**	**250.489,56**	**-243.159,69**	**1.748.998,19**	**-38.550,07**		**-79.590,47**	**-657.122,80**				**2.525.803,63**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.543.359,81	244.915,35	-243.159,69	1.748.998,19	-38.550,07		-73.885,47	-657.122,80				2.524.555,32
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.379,10	5.574,21					-5.705,00					1.248,31
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**31.473.609,06**	**4.855.037,51**	**0,00**	**2.115.061,04**	**-2.603.392,03**	**-8.176,57**	**-3.427.881,45**	**-1.251.933,39**	**-81.549,86**			**31.070.774,31**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; pradžiusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.