

JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2012 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013-05-29 Nr. F23-41
Jurbarkas

I. BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjektų grupė: Jurbarko rajono savivaldybė, kodas M20.

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį parengė Jurbarko rajono savivaldybės administracija, kodas 188713933, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas.

Jurbarko rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės veikla – vietos savivalda.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikta pagal 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (VSAFAS) „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 2 priede nustatytą formą (3 priedas).

2012 metais Jurbarko rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1844 (2011 metais – 1848).

II. APSKAITOS POLITIKA

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (VSAFAS) nustatytas formas.

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose sumos rodomos tūkstančiais litų.

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas yra rodomas 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.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytą ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 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 vienetų.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

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 (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS nustatyta tvarka, didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

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 kiekvieno VSS pasitvirtintus materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

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

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Ūkinės operacijos susijusios su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas apskaitoje registruojamas, gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių, debitorui sumokėjus gautinas sumas, įplaukus į banko sąskaitą pasiskolintoms lėšoms. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas, grąžinus paskolas, pervedus finansavimo sumas kitiems subjektams, grąžinus permokas, grąžinus finansavimo sumas, atlikus išankstinį apmokėjimą. Pinigai ir pinigų ekvivalentai užsienio valiuta apskaitoje registruojami litais, pagal oficialių Lietuvos banko nustatytą valiutos kursą, ūkinės operacijos atlikimo dieną.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina.

Gautos ilgalaikės arba trumpalaikės paskolos pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina (nominalia verte). Ilgalaikių paskolų dalis, kuri turi būti grąžinta per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ketvirčio dienos, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sąskaitą.

Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaita tvarkoma pildant atitinkamą kreditorių duomenų registrą pagal kiekvieną kreditorių.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

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

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Iš savivaldybės išdo asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos sąjungos, kitų išteklių fondų, išdo sąnaudomis nepripažįstamos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Jei iš gautų finansavimo sumų suteikiamas finansavimas ne viešojo sektoriaus subjektams, išdo apskaitoje pripažįstamos ne tik finansavimo sąnaudos, bet ir finansavimo pajamos.

Finansavimo sąnaudos išdo apskaitoje pripažįstamos, kai savivaldybės biudžeto lėšomis, išskyrus specialiųjų programų lėšas, ir skolintomis lėšomis finansuojami viešojo sektoriaus ir kiti subjektai.

Mokėtinos finansavimo sumos registruojamos, gavus paraišką finansavimui gauti iš viešojo sektoriaus ar kitų subjektų.

Suteiktos finansavimo sumos išdo apskaitoje detalizuojamos pagal subjektus, kuriems skiriamos finansavimo sumos, valstybės funkcijas, programas, finansavimo šaltinius, valstybės ir savivaldybių biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

Gavus viešojo sektoriaus subjektų pažymą dėl finansavimo sumų, išdo apskaitoje registruojamos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos, finansavimo sąnaudos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos, perduotos finansavimo sumos ar sukauptos gautinos finansavimo sumos.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Finansinės nuomos (lizingo) operacijos apskaitomos vadovaujantis 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ apskaitos principais ir taisyklėmis.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas.

Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje registruojamos kaupimo principu.

Finansinė nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Segmentai

Sąnaudos ir pinigų srautų išmokos apskaitomos pagal segmentus ir informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentai“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos apsaugos; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Jurbarko rajono savivaldybės išdas taiko mokesčių pajamų apskaitos principus, nustatytus 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos”.

Pajamų apskaitoje kaupimo principas taikomas tik iš dalies, nes Valstybinė mokesčių inspekcija neteikia pažymų apie apskaičiuotas mokesčių pajamas, todėl šios pajamos pripažįstamos pinigų įplaukimo į savivaldybės išdo banko sąskaitą momentu.

Kitos pajamos

Savivaldybės grupei priklausančių viešojo sektoriaus subjektų apskaitoje taikomi pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos”.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai, parduodamos prekės, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitai taikomi principai, nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos”.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte.

Tais 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.

Reikšmingumo kriterijus

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui taikytas 200 tūkst. litų reikšmingumo kriterijus.

III. PASTABOS

P01. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“ nurodyta 7,8 tūkst. litų suma susijusi su esmine Jurbarko Antano Sodeikos meno mokyklos 2011 m. apskaitos ir finansinių ataskaitų klaida (buvo pripažintos per didelės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos). Kokią įtaką klaidos taisymas turėjo finansinių ataskaitų straipsniams parodyta 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytose formose (1 ir 2 priedai).

P02. Veiklos rezultatų ataskaitoje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautų ataskaitos pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos detalizuojamos pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nurodytą formą (4 ir 5 priedai).

P03. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes pateikiama pagal 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytą formą ir kitus reikalavimus (6 ir 7 priedai).

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes pateikiama pagal 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytą formą ir kitus reikalavimus (8 ir 9 priedai).

P05. 10 priede pateikta informacija apie Jurbarko rajono savivaldybės administracijos patikėjimo teise valdomas uždarųjų akcinių bendrovių akcijas („Kauno energija“, Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras ir kt.) pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytą formą.

P06. 11 priede pateikiama informacija apie būsimąsias pagrindinės nuomos įmokas, numatomas gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius laikantis 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ reikalavimų.

P08. Atsargų vertė pagal grupes parodyta 12 priede vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

P09. Išankstiniai apmokėjimai detalizuojami 13 priede pagal 6-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nustatytą formą.

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytą formą (14 priedas).

P12. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos laikantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytų reikalavimų (15 priedas).

P13. Finansiniai įsipareigojimai detalizuojami pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytas formas (16, 17 ir 18 priedai).

P14. Finansinės nuomos įsipareigojimai paaiškinti užpildant 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nurodytas formas (19, 20 ir 21 priedai).

P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytą formą (22 priedas).

P19. Mokesčių pajamos detalizuojamos pagal 9-ojo VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ nuostatas (23 priedas).

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos rodomos pagal 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nurodytą formą (24 priedas). Eilutėje Nr. 1.6 parodytų suteiktų paslaugų pajamų didžiąją dalį sudaro viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų teikiamų medicinos paslaugų pajamos – 17243,5 tūkst. litų ir ugdymo įstaigų teikiamų ugdytinių išlaikymo paslaugų pajamos – 782,9 tūkst. litų.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos detalios parodytos 25 priede.

P23. Kas sudaro finansinės ir investicinės veiklos rezultatą parodoma 6-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nurodytoje formoje (26 priedas).

P24. Įsipareigojimai pagal jų įvykdymo valiutą pateikiami 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytoje formoje (27 priedas).

P27. Vadovaujantis 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nuostatomis pateikiama valstybės ar savivaldybės įmonių jungtinė finansinės būklės ataskaita (28 priedas), kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (29 priedas) ir kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (30 priedas).

Vadovaujantis viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos 46 punktu, pateikiama „Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė“ (31 priedas). Ataskaitos tarpinėse finansinėse eilutėse rodomų skirtumų suma 14693 litai neviršija reikšmingumo kriterijaus. „Bendrojoje konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaitoje“ (32 priedas) nurodyta -437 litų suma taip pat yra nereikšminga.

Rengiant Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotąsias finansines ataskaitas, VSAKIS buvo atlikti konsolidavimo įrašai.

33, 34 ir 38 prieduose pateiktose konsolidavimo įrašų pažymose užregistruoti koregavimai dėl neteisingai nurodytų finansavimo sumų šaltinių viešojo sektoriaus subjektams derinant tarpusavio operacijas (klaidas padarę subjektai raštu pateikė paaiškinimus dėl skirtumų ir pataisė savo finansinių ataskaitų rinkinius).

35 priedo konsolidavimo įrašas atliktas dėl viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos 49.2.1. punkte nurodyto atvejo, kai Jurbarko rajono savivaldybės administracija perdavė iš Jurbarko rajono savivaldybės išdo gautas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto viešojo sektoriaus subjektams, kurie priskirti prie kitų viešojo sektoriaus subjektų grupių.

36 priede pateiktas konsolidavimo įrašas koreguojantis finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto paskirtį (nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti) pergrupavimų sraute.

37 priede rodomas konsolidavimo įrašas atliktas todėl, kad viešojo sektoriaus subjektas Jurbarko r. Girdžių pagrindinė mokykla savo 2012 metų finansinėse ataskaitose pergrupuoja finansavimo sumas pagal šaltinius taisydama ankstesnių metų klaidą tarp finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ir finansavimo sumų iš kitų šaltinių.

39 priedo konsolidavimo įrašas atliktas, visiems grupės viešojo sektoriaus subjektams VSAKIS nepateikus informacijos apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis eliminavimo informacijos.

40 priede pateikiamas konsolidavimo įrašų registras.

Administracijos direktorius



Petras Vainauskas

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

1 priedas

Patvirtinta
29335
ID
D/L 2013-05-24 15:09:26

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	ILGALAIKIS TURTAS	182.880,63			182.880,63
I	Nematerialusis turtas	292,45			292,45
I.1	Plėtos darbai	4,13			4,13
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	266,47			266,47
I.3	Kitas nematerialusis turtas	21,85			21,85
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai				
I.5	Prestižas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas	157.151,97			157.151,97
II.1	Žemė	57,48			57,48
II.2	Pastatai	48.079,16			48.079,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	57.988,68			57.988,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	4.724,36			4.724,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai	5.429,27			5.429,27
II.6	Transporto priemonės	682,42			682,42
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės	449,03			449,03
II.8	Baldai ir biuro įranga	1.775,08			1.775,08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.559,93			1.559,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai	36.406,56			36.406,56
III	Ilgalaikis finansinis turtas	25.436,22			25.436,22
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	25.436,22			25.436,22
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus	20.839,23			20.839,23
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus	4.596,99			4.596,99
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius				
III.3	Po vienerių metų gautinos sumos				
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai				
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas				
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas				
B	BIOLOGINIS TURTAS				
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	15.024,37			15.024,37
I	Atsargos	642,72			642,72
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti	642,72			642,72
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00			0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	216,79			216,79
III	Per vienerius metus gautinos sumos	9.951,50			9.951,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	896,82			896,82
III.3	Gautinos finansavimo sumos	999,89			999,89
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.010,68			2.010,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.968,81			5.968,81
III.6	Kitos gautinos sumos	75,29			75,29
IV	Trumpalaikės investicijos				
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.213,36			4.213,36
	IŠ VISO TURTO	197.905,00			197.905,00
D	FINANSAVIMO SUMOS	73.431,37	7,80		73.439,17
I	Iš valstybės biudžeto	48.786,62	7,80		48.794,42
II	Iš savivaldybės biudžeto	1,79			1,79
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	22.141,05			22.141,05
IV	Iš kitų šaltinių	2.501,91			2.501,91
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	21.595,53			21.595,53
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7.805,31			7.805,31
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	7.805,31			7.805,31
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3	Kiti įsipareigojimai	0,00			0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	13.790,22			13.790,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.358,82			1.358,82
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	960,72			960,72
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	510,92			510,92
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos	1.804,76			1.804,76
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.845,71			4.845,71
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	3.361,98			3.361,98
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	947,32			947,32
F	GRYNASIS TURTAS	102.878,11			102.878,11
I	Rezervai	118,12			118,12

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
II	Nuosavybės metodo įtaka	1.044,13			1.044,13
III	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	101.715,86			101.715,86
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-5.506,93	7,80		-5.499,13
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	107.222,79	-7,80		107.214,99
F	MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	197.905,00	7,80		197.912,80

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įsigiu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Petras Vainauskas

(vardas ir pavardė)

Renata Ivaškevičienė

(vardas ir pavardė)

2 priedas

ID
D/L ..

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pratęstas ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	112.024,28			112.024,28
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	64.242,30			64.242,30
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	47.781,98			47.781,98
II.1	Mokesčių pajamos	26.320,14			26.320,14
II.1.1	Pelno ir pajamų	24.680,31			24.680,31
II.1.2	Prekių ir paslaugų				
II.1.3	Kitų mokesčių	1.639,82			1.639,82
II.2	Socialinių įmokų pajamos				
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21.461,85			21.461,85
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-117.880,81	7,80		-117.873,01
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	-5.856,53	7,80		-5.848,73
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	451,84			451,84
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-102,23			-102,23
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA				
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	-5.506,93	7,80		-5.499,13
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	83,04			83,04
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	-5.423,89	7,80		-5.416,09
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	-5.423,89	7,80		-5.416,09
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI				

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Petras Vainauskas
(vardas ir pavardė)

Renata Ivaškevičienė
(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

3 priedas
Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	33
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	10
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	2
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	1
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	3
6	Asocijuotieji subjektai	
7	Administruojami išteklių fondai	2
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	4

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

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Patvirtina
ID Nr. 2013-5
D.L. 2013-06-24 15:09:26

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINDO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros veiklos pajamos	Gyvybių	Vidutinis turtas ir verslo pajamos	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Finansai ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Societinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pajamos iš verslo	-15 169,58	-56,27	-92,91	-2 625,51	-2 549,04	-701,98	-20 282,16	-5 510,24	-39 394,84	-33 585,39	-120 841,92
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4 130,09	-42,95	-42,95	-764,15		-210,15	-13 977,45	-3 644,12	-29 191,12	-23 757,24	-55 264,62
1.2	Naudėjimo ir amortizacijos	-5 899,86		-21,39					-901,21	-1 964,51	-72,61	-8 405,90
1.3	Komunalinių paslaugų ir žalių	-460,38	-4,75	-27,39	-40,96		-10,00	-1 227,67	-580,75	-3 223,62	-195,14	-5 999,54
1.4	Komunalinių paslaugų ir žalių	-5,17	-0,10		-1,49			-40,99	-4,26	-12,53	-4,13	-23,89
1.5	Transporto	-134,97		-32,11	-24,00		-10,51	-440,60	-110,53	-41,35	-7,29	-409,37
1.6	Kapitalizacijos kėlimo	-471,12		-1,16				-25,58	-3,59	-17,57	-4,85	-119,66
1.7	Pajamų remonto ir eksploatavimo	-224,06	-4,34		-15,08			-1 165,89	-100,06	-206,92	-154,45	-1 870,79
1.8	Nevertinimo ir surašymo sumų	-2 904,19		-0,72				-3,52	-0,86	-0,39	-0,15	-2 939,83
1.9	Standartų ir patalynės atnašų sąskaita	-352,03	-2,61	-1,55	-17,11	-0,32	-2,04	-1 723,49	-108,47	-1 423,21	-542,78	-3 891,72
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos							-7,68	-0,07			-7,75
1.12	Pajamų	-49,71		0,00	0,00	0,00	0,00	-27,15	-15,60	9,16	-1 146,76	-1 226,06
1.13	Kiti pajamų	-235,22	-1,54	-24,33	-10,15		-3,72	-206,96	-166,99	-797,67	-270,74	-1 717,54
1.14	Kitos	-116,00		-0,41	-1 732,36	-2 546,72	-395,58	-526,53	-580,14	-1 454,84	-41,37	-2 377,96
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų atnašų įnašas											
3	Pajamų iš verslo pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-6 598,09	-56,27	-92,91	-8 882,47	-2 549,06	-701,98	-15 184,01	-4 778,68	-36 032,84	-33 073,50	-108 786,20
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4 188,64	-42,95	-42,95	-764,15		-210,15	-13 977,45	-3 644,12	-29 191,12	-23 757,24	-55 264,62
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir žalių	-658,46	-4,75	-27,39	-40,96		-10,00	-1 227,67	-580,75	-3 223,62	-195,14	-5 999,54
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir žalių	-5,17	-0,10		-1,49			-40,99	-4,26	-12,53	-4,13	-23,89
3.1.4	Transporto	-134,97		-32,11	-24,00		-10,51	-440,60	-110,53	-41,35	-7,29	-409,37
3.1.5	Kapitalizacijos kėlimo	-471,12		-1,16				-25,58	-3,59	-17,57	-4,85	-119,66
3.1.6	Pajamų remonto ir eksploatavimo	-224,06	-4,34		-15,08			-1 165,89	-100,06	-206,92	-154,45	-1 870,79
3.1.7	Nevertinimo ir surašymo sumų	-2 904,19		-0,72				-3,52	-0,86	-0,39	-0,15	-2 939,83
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos									-449,25	-28 533,76	-28 983,01
3.1.10	Kiti pajamų	-219,28	-1,54	-24,33	-10,15	-0,32	-2,04	-1 723,49	-108,47	-1 423,21	-542,78	-3 891,72
3.1.11	Susidomėjimo pajamų	-300,27										
3.1.12	Kitos išmokos	-386,51			-7 989,33	-2 546,72	-395,58	-204,04	-107,97	-1 512,36	-519,24	-13 663,74

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

Pasirašė:
2013-05-23
DL 2013-05-23 15:09:26

PRĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					B viso
		Bendros veiklos pajamos	Grybia	Vidinė veikla ir nuostatai apsauga	Ekonominė	Aplinkos apsauga	Būtos ir komunalinės odes	Sveikatos apsauga	Publika, kultūra ir religija	Sveikatos	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos pajamos	-17,114	-70	-862	-1,049	-1,469	-976	-19,649	-5,192	-39,781	-32,319	-117,881
1.1	Darbo atliktose ir socialinio draudimo	-1,220	-52	-271	-590		-270	-13,910	-3,538	-31,161	-2,470	-56,582
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-5,287		-20				-479	-195	-1,822		-8,661
1.3	Komunalinių paslaugų ir tylių	-331	-3	-20	-73		-10	-1,111	-511	-3,145	-159	-5,364
1.4	Komunalinių	-2			-1			0	-6	-28	-1	-39
1.5	Transporto	-140		-29	-24		-12	-498	-135	-72	-94	-1,005
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-16		-1	-1		-32	-32	-4	-43	-2	-99
1.7	Pajamų remonto ir ch-istatymo	-41		-9	-93		-22	-520	-5	-203	-2	-694
1.8	Nevertėjimo ir nuostolių sumų	-14						-6	-34	-1	0	-54
1.9	Sonaidėjų ir patalynės atsigalvavimai	-174	-2	-7	-45		-1	-1,910	-187	-1,667	-316	-4,399
1.10	Socialinių išmokų								-19	-365	-26,816	-27,200
1.11	Nuostatai							-8	-7	0	0	-15
1.12	Priemone	-24		0	-80	0	-223	-14	-89	-2	-920	-1,351
1.13	Kita padangų	-1,190	-13	-5	-122		-85	-169	-302	-1,081	-1,336	-4,302
1.14	Kita	-6,075		0	-18	-1,469	-352	-392	-161	-191	-147	-8,806
2	Apykardos peliklos kėlimo ir remimo apskaitos kėlimo											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-11,105	-70	-848	-969	-1,469	-753	-14,920	-5,427	-36,534	-31,835	-103,910
3.1.1	Darbo atliktose ir socialinio draudimo	-3,825	-52	-270	-590		-270	-8,876	-3,423	-29,989	-2,470	-50,265
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir tylių	-299	-3	-26	-73		-10	-1,312	-507	-3,265	-138	-5,833
3.1.3	Komunalinių	-2			-1			0	-14	-11	-1	-29
3.1.4	Transporto	-140		-29	-24		-12	-498	-166	-68	-49	-986
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-16		-1	-1			-19	-3	-62	-2	-105
3.1.6	Pajamų remimo ir ch-istatymo	-41		-9	-93		-22	-1,396	-5	-222		-1,697
3.1.7	Atsigalvavimų	-174	-2	-6	-45		-1	-2,149	-122	-1,458	-343	-4,393
3.1.8	Socialinių išmokų								-19	-372	-26,816	-27,207
3.1.9	Nuostatai							-7	-2	0	0	-9
3.1.10	Kita padangų įsigijimo	-1,183	-13	-5	-122		-85	-578	-1,349	-410	-1,327	-4,852
3.1.11	Sonaidėjų paltikimo	-245					-15			0	-2	-262
3.1.12	Kita išmokos	-5,180		0	-18	-1,469	-352	-380	-17	-678	-487	-8,582

F3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pildytas darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
					Pataligai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno leidiniai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4,13	885,36	0,65		1,091,07				1 981,23
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį		403,63			18,36				421,99
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		4,82			18,36				23,18
2.2	Nesąlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		398,81			0,00				398,81
3	Perduoto, perduoto ir nuryto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-5,91							-5,91
3.1	Perduoto									
3.2	Perduoto		0,00							0,00
3.3	Nuryto		-5,91							-5,91
4	Pergupavimai (+/-)		-0,37							-0,37
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina kitų konsolidavimo pokyčiai		0,00							0,00
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	4,13	1 282,71	0,65		1 109,43				2 396,95
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-618,91	-0,33	X	-1 069,55	X	X		-1 688,78
8	Nesąlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	-2,00		X		X	X		-2,00
9	Apkaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-377,43	-0,33	X	-9,07	X	X		-386,83
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nuryto turto amortizacijos suma	X	5,91		X		X	X		5,91
10.1	Perduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X	0,00		X		X	X		0,00
10.3	Nuryto	X	5,91		X		X	X		5,91
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kitų konsolidavimo pokyčiai	X	0,00		X		X	X		0,00
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-992,44	-0,65	X	-1 078,62	X	X		-2 071,71
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Nesąlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nuryto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nuryto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumų kitų konsolidavimo 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)	4,13	290,30	0,00		30,82				325,24
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	4,13	266,47	0,33		21,52				292,45

X pažymėti ataskaitės lankai nepildomi

* Kito subjekto sukaupta turto nuvertėjimo suma iki pertvarkymo.

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

7 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
50,49	25,34

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro :

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos	0,90	
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,90	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso		

8 priedas

Forma
ID: 2016
DA: 2014-05-24 10:09:26

24. Išplėkštis mokyklinių turto

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITINIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Sąlyginis	Žemė	Priešinis		Infrastruktūra ir kitas	Nekilnojamojo turto vertės	Maitinimo įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos įmonės turto vertės	Būklis ir kiti įrenginiai	Kitas išplėkštis mokyklinių turto		Nebūklis ir kiti įrenginiai	Išplėkštis mokyklinių turto	Išplėkštis mokyklinių turto
			Gyvenamasis	Kitas							Klasė mokyklinių turto	Klasė mokyklinių turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	57,48	2 100,20	64 207,38	121 978,00	6 900,49	10 873,98	2 000,13	372,94	5 844,89	0,00	2 500,33	36 456,54		2 100 894,56
2	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas (2.1+2.2)	60,00	4,76	1 896,53	2 295,43	3,27	354,10	176,06	17,60	109,24		10,19	12 163,34	81,70	18 671,36
2.1	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	60,00		271,30	1,21	3,87	431,92	125,31	13,60	779,68		140,72	12 163,34	81,70	14 007,05
2.2	Nuostoliai priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas		4,76	1 125,23	1 194,22		336,18	51,48		179,56		30,87			4 664,31
3	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas per paskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		-10,14	-712,12	-783,44		-48,64			-137,99		-10,19	-12 163,34		-2 614,61
3.1	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas		-10,14	-712,12	-783,44		-48,64			-137,99		-10,19	-12 163,34		-2 614,61
3.2	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas														
3.3	Nuostoliai priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas														
4	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas			6 913,21	10 805,62		-36,99			-10,49		33,02	-17 711,99		2,40
5	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas			0,00	0,00		0,00					0,00			0,00
6	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	117,48	2 564,12	65 403,96	134 529,61	6 900,56	11 002,45	4 116,11	589,54	6 576,12	0,00	2 510,15	30 570,32	82,70	200 515,72
7	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	-101,47	-37 874,94	-43 939,31	-306,54	-5 441,64	-10 544,71	-101,92	-4 060,81	X	-944,61	X	X	-117 048,26
8	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	-1,62	-5,31	-406,29		-10,33	-34,96		-11,32	X	-4,22	X	X	-841,77
9	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	-51,36	-2 480,35	-4 691,52	-62,61	-1 201,41	-261,49	-894,21	-645,41	X	-152,14	X	X	-9 018,07
10	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	30,77	892,76	638,77		41,64			102,32	X	29,00	X	X	1 741,17
10.1	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	30,77	892,76	638,77		41,64			102,32	X	29,00	X	X	638,77
10.2	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X		250,00	0,00		0,00				X	0,00	X	X	250,00
10.3	Nuostoliai priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X		14,00	638,74		41,64			102,32	X	29,00	X	X	21,99
11	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X		131,60	-131,60		0,00			-17,69	X	6,93	X	X	
12	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X		0,00	0,00		0,00				X	0,00	X	X	0,00
13	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	-101,19	-37 846,44	-43 907,87	-371,43	-5 499,61	-10 517,17	-101,92	-4 061,81	X	-1 002,04	X	X	-125 195,91
14	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X				-1 782,18	-1,07				X				-1 783,25
15	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
16	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
17	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
18	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
18.1	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
18.2	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
18.3	Nuostoliai priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
19	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
20	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X									X				
21	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X				-1 782,18	-1,07				X				-1 783,25
22	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X	100,89	X	X		X	0,00	X	X	X	100,89
23	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nuostoliai priešinis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	X	X	X	X	100,89	X	X		X	0,00	X	X	X	100,89
29	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	117,48	1 601,91	53 095,52	66 049,66	4 960,42	4 815,78	567,01	779,81	1 610,17	0,00	1 655,30	30 570,32	81,70	180 000,18
30	Išplėkštis mokyklinių turto savarankiškai atliktas	57,48	1 102,73	64 078,64	119 980,48	4 960,42	5 429,11	607,42	448,69	1 110,08	0,00	1 259,61	30 488,58		177 421,27

X - mokyklinių turto savarankiškai atliktas
* - mokyklinių turto savarankiškai atliktas

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

9 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.177,10	2.670,51

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
166,80	664,29

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Žemė		
2	Gyvenamieji pastatai		
3	Kiti pastatai		
4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
6	Mašinos ir įrenginiai		
7	Transporto priemonės		
8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
9	Baldai ir biuro įranga		
10	Kitos vertybės		
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
12	Nebaigta statyba		
13	Iš viso		

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

AB Turto bankui perduoto atnaujinti valstybės turto grupės ir likutinės vertės:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Žemė		
2	Gyvenamieji pastatai		
3	Kiti pastatai		
4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
6	Mašinos ir įrenginiai		
7	Transporto priemonės		
8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
9	Baldai ir biuro įranga		
10	Kitos vertybės		
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
12	Nebaigta statyba		
13	Iš viso		

AB Turto bankui perduoto parduoti valstybės turto likutinės vertės pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Žemė		
2	Gyvenamieji pastatai		
3	Kiti pastatai		
4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
6	Mašinos ir įrenginiai		
7	Transporto priemonės		
8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
9	Baldai ir biuro įranga		
10	Kitos vertybės		
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
12	Nebaigta statyba		
13	Iš viso		

P. priedas

ID
 D/L

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokyčiai	Kiti konsolidavimo pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.		4.596,99							
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4.596,99							
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės								
1.4	Kitas								
2	Trumpalaikis finansinis turtas								
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai								
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės								
2.4	Kitas								
3	Iš viso	4.596,99							

Jurbarko rajono savivaldybės, Daržius ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(VNS) sumos tūkstančiai litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
29335
2013-05-24 15:09:26

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	4.596,99
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4.596,99
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	
1.3	Finansinis turtas iš išvestines finansines priemones	
1.4	Kitas	
2	Trumpalaikis finansinis turtas	
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	
2.3	Finansinis turtas iš išvestines finansines priemones	
2.4	Kitas	
3	Iš viso	4.596,99

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 29335

D/L 2013-05-24 15:09:26

M. priedas

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	2,37
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	5,13
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	7,50

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

12 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	0,00	0,43
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	701,16	642,28
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,00
6	Iš viso	701,16	642,72

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

13 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	126,75	216,79
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	92,88	178,34
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	0,00	1,34
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	13,18	13,39
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	1,96	1,61
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	5,20	2,79
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	13,53	19,32
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	126,75	216,79

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

14 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	9,280,15	4,549,47	6,13	9,951,50	4,731,49	4,00		
1.1	Gautinos finansavimo sumos	10,82	1,37		999,89				
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	705,44	705,44		896,82	896,82			
1.2.1	Gautini mokesčiai	702,46	702,46		896,73	896,73			
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	2,98	2,98		0,09	0,09			
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2,264,12	1,230,02	1,38	2,010,68	1,570,31	1,68		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	930,48		1,38	346,16		1,67		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	9,82			9,86				
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1,321,21	1,230,02		1,650,44	1,570,31	0,01		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta				0,41				
1.3.5	Kitos	2,60			3,81				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybės				1,39				
1.5	Suakauptos gautinos sumos	6,112,11	2,611,84	1,30	5,968,81	2,253,48			
1.5.1	Iš biudžeto	2,581,45	2,581,45		2,245,59	2,245,59			
1.5.2	Kitos	3,530,66	30,39	1,30	3,723,22	7,90			
1.6	Kitos gautinos sumos	187,66	0,80	3,45	73,90	10,87	2,32		
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	9,280,15	4,549,47	6,13	9,951,50	4,731,49	4,00		

15 priedas

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 sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Iš valstybės biudžeto	48.786,62	63.195,25	2,04	-91,22		-58.627,42	-502,01	-707,01
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	48.562,86	2.098,96	1.775,79	-0,02		-782,27		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	223,76	61.096,28	-1.773,75	-91,20		-57.843,14	-502,01	-707,01
2	Iš savivaldybės biudžeto	1,79	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2,23	0,00	0,00	0,00		0,00		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-0,44	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	22.141,05	16.028,97	5,76	0,00		-10.780,74		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	20.957,10	4.472,88	1.785,61	0,00		-961,35		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.183,95	11.556,09	-1.779,85	0,00		-9.819,40		
4	Iš kitų šaltinių	2.501,91	1.868,94	-9,16	-2,90		-1.101,72		-75,50
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.855,00	1.062,11	52,37	0,00		-359,42		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	646,90	806,83	-61,52	-2,90		-742,31		-75,50
5	Iš viso finansavimo sumų	73.431,37	81.093,16	-1,36	-94,12		-70.509,89	-502,01	-782,51

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

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 29335
 D/L 2013-05-24 15:09:26

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto	-148,57	0,00	51.907,69
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-102,76	0,00	51.552,56
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-45,80	0,00	355,12
2	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	1,79
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0,00	2,23
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	-0,44
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-846,76		26.548,27
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-588,57		25.665,67
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-258,19		882,60
4	Iš kitų šaltinių		0,00	3.181,57
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-245,19	2.364,87
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		245,19	816,70
5	Iš viso finansavimo sumų	-995,33	0,00	81.639,31

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

18 priedas

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

P13 Finansiniai įsipareigojimai

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			Prisiminti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	Nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai	7.708,32	2.441,01	-1.315,98				
1.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	7.708,32	2.369,07	-1.315,98				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		71,94					
2.5	Kiti įsipareigojimai	0,00						
2	Trumpalaikiai	2.162,05	861,22	1.315,98			-2.760,78	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	2.141,49	716,37	1.315,98			-2.740,22	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	20,56	144,84				-20,56	
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Iš viso	9.870,37	3.302,23	0,00			-2.760,78	

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 29335
 D/L 2013-05-24 15:09:26

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai		8.833,36
1.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		8.761,41
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		71,94
2.5	Kiti įsipareigojimai		0,00
2	Trumpalaikiai		1.578,46
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		1.433,62
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		144,84
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Iš viso		10.411,82

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

17 priedas

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO
LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ**

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieneri metai	284,49	284,49
2	Nuo vienerių iki dvejų metų	130,00	130,00
3	Nuo dvejų iki trejų metų	661,31	661,31
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	806,25	806,25
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	8.312,98	8.312,98
7	Iš viso	10.195,03	10.195,03

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta *18 priedas*
 ID 29335
 D/L 2013-05-24 15:09:26

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienerius metus		262	1.172
1.1	Trumpalaikės paskolos			142
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		262	1.030
2	Nuo vienerių iki penkerių metų			1.014
3	Po penkerių metų		6.034	1.713
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		6.296	3.899

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

19 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	144,84	144,84
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	144,84
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	71,94	71,94
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	216,79	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	216,79	216,79

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

20 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	144,84	20,56
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	71,94	
3	Iš viso	216,79	20,56

Patvirtinta *21 priedas*
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		43,75
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		43,75
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		43,75

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-7,75	-14,80

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	0,00	24,94
2.1	Žemė	0,00	0,00
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
2.3	Kiti pastatai	0,00	0,00
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	0,00	0,00
2.7	Transporto priemonės	0,00	0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	24,94
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	0,00
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00	0,00
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,00	24,94

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

22 priedas

Patvirtinta

ID 29335

D/L 2013-05-24 15:09:26

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Tiekėjams mokėtinės sumos	5.448,51	251,57	98,24	4.845,71	26,04		7,85	
3	Sukauptos mokėtinės sumos	3.462,66	1.986,19	10,39	3.361,98	1.603,11		10,96	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00			
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3.371,23	1.896,42	10,39	3.359,47	1.603,11		10,96	
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos	91,12	89,77		2,50	0,00			
3.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	0,31	0,00		0,01				
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	368,16	270,45		8,87	1,12		0,01	
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				0,36	0,36			
4.3	Kitos mokėtinės sumos	368,16	270,45		8,51	0,77		0,01	
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	9.279,33	2.508,21	108,63	8.216,56	1.630,28		18,82	

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

23 priedas

Patvirtinta

ID 29335

D/L 2013-05-24 15:09:26

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	24.598,24	24.680,31
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	24.598,24	24.680,31
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		0,00
2	Turto mokesčių iš viso	1.464,51	1.473,56
2.1	Žemės mokestis	1.048,38	991,76
2.2	Paveldimo turto mokestis	24,72	41,35
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	391,41	440,45
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	189,95	166,27
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	104,25	91,75
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	85,70	74,52
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti		0,00
6	Mokesčių pajamų iš viso	26.252,70	26.320,14

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

24 priedas

Patvirtinta

ID 29335

D/L 2013-05-24 15:09:26

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	21.430,70	21.466,18
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.698,97	181,53
1.2	Pajamos iš administracinių baudų	11,99	481,66
1.3	Pajamos iš dividendų		30,00
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		4,14
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		2,50
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	18.655,95	19.311,09
			1.455,27
			-4,34
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21.430,70	21.461,85

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

25 priedas
Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	173,39	474,78
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos	11,66	11,11
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	39,05	416,01
1.5	Kitos	122,68	47,66
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-3,25	-22,94
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-3,25	-22,94
4	Kitos veiklos rezultatas	170,14	451,84

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

26 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	171,86	47,45
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1,26	3,37
1.3	Palūkanų pajamos	11,55	43,71
1.4	Dividendai	158,64	
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,41	0,37
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-341,46	-149,68
* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.			
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-3,71	-0,26
2.3	Palūkanų sąnaudos	-337,75	-149,43
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-169,61	-102,23

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta *27 priedas*
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Nacionaline valiuta	19.645,83	17.225,31
2	Eurais	4.995,50	6.296,38
3	JAV doleriais		
4	Kitomis	89,07	90,01
5	Iš viso	24.730,39	23.611,71

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

28 priedas

Patvirtinta

ID 29335

D/L 2013-05-24 15:09:26

P27 Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus

**VALSTYBĖS AR SAVIVALDYBĖS ĮMONIŲ*
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	9	10
I	Nematerialusis turtas		
II	Materialusis turtas	9	10
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	60	62
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	26	0
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos		
IV	Kitas trumpalaikis turtas	1	1
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	33	61
	Iš viso turto:	70	72
D	Nuosavas kapitalas	13	14
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	13	13
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	0	0
IV	Rezervai	0	0
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-1	1
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-2	1
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	1	
E	Dotacijos ir subsidijos		
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	57	
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	57	
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	70	

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

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

29 priedas

Patvirtinta
ID 29335
D/L 2013-05-24 15:09:26

KONTROLIUOJAMŲ VIEŠŲJŲ ĮSTAIGŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	617	635
I	Nematerialusis turtas	8	11
II	Materialusis turtas	608	625
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	287	191
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	14	25
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		4
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	102	25
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	171	138
	Iš viso turto:	904	827
D	Nuosavas kapitalas	252	239
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	249	249
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	3	-10
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	13	-10
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-10	
E	Dotacijos ir subsidijos	573	563
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	79	25
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	7	19
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	71	6
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	904	827

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

30 priedas

Patvirtinta

ID 29335

D/L 2013-05-24 15:09:26

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	70.205	57.138
I	Nematerialusis turtas	13	16
II	Materialusis turtas	70.192	57.122
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	4.261	8.720
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	638	5.232
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	2.104	1.526
IV	Kitas trumpalaikis turtas	100	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.419	1.962
	Iš viso turto:	74.466	65.858
D	Nuosavas kapitalas	20.675	20.839
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	19.795	19.795
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	1.098	1.086
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-218	-42
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-176	-42
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-42	
E	Dotacijos ir subsidijos	50.436	42.130
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	3.355	2.889
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	94	
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	3.261	2.889
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	74.466	65.858

Turbanka rajono savivaldybė, kolas M.20

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2012.12 - CURRENT - Nr.1742}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2013.05.08 16:11:12	RENIVA001	2013.05.08 16:11:20	RENIVA001

Atskaitymų vienetų	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitymų ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsidių patrunuojantis atskaitymų vienetų
158752243	CTR-101	2012.12	LTL	LTL				

Ilgasis aprašas	FS šaltinio koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Krašto muziejaus gautas turas

Žurnālo ierāšos būsena	Žurnālo ierāšos uzturēšanās,		
Veiksmas atliktais	data	autoritāte	vieta
Uzturēšanās	2013.05.08 16:11:20	RENIVA001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Ļ.	Ļ.	Ļ.	Saskaits	Strauts	Debets	Kredit	Ļ.	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debets	Kredit
1	Ļ.	Ļ.	Ļ.	FF10172 Iš savivaldības budžeta	F57 Nemokamai gautas turtas (finansavimo sumas)				Analizē	Partneris		
2	Ļ.	Ļ.	Ļ.	FF10174 Iš kitu šaltinju	F57 Nemokamai gautas turtas (finansavimo sumas)				FS.01 Nepiniginiam turtui įsīgti	188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija	850	
3	Ļ.	?	?	XCFE10172 Iš savivaldības budžeta	D2 Finansavimo sumos (gautos)				FS.01 Nepiniginiam turtui įsīgti	188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija		850
4	Ļ.	?	?	XCFE10174 Iš kitu šaltinju	D2 Finansavimo sumos (gautos)				Partneris		850	
									Partneris			
									188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija			
									188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija			850
					Bendroji suma	0.00	0.00					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Finney Gyner syndrome specialist
 700-5-
 Devote Insurance

Įteiktas pagal sąlygą, kodas M20

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2012.12 - CURRENT - Nr.1853}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2013.05.09 13:37:57	RENIVA001	2013.05.09 13:43:20	RENIVA001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
M20	CTR-111	2012.12	LTL	LTL	M20			

Ilgasis aprašas	FS perduotos ne grupės VSS
Ypač ilgas aprašas	FS perduotos ne grupės VSS

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	
Užregistruota	2013.05.09 13:43:19	RENIVA001	

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo tipas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	FF10172	FF10172	Iš savivaldybės biudžeto	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		49.705,01	Partneris	Analizė	Partneris		49.705,01
2	XGFF10172	XGFF10172	Iš savivaldybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)		49.705,01	Partneris	Partneris	FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti		49.705,01
3	FV10083	FV10083	Finansavimo	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje	49.705,01		Partneris	Analizė	Partneris	49.705,01	
4	FF10214	FF10214	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	49.705,01			SG.01 Bendros valstybės paslaugos		49.705,01	
				Bendroji suma	49705.01	49705.01					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

Senata

Įteiktas

Jurbarko rajono savivaldybės biudžeto M20

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2012.12 - CURRENT - Nr.2093}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2013.05.14 10:04:47	RENIVA001	2013.05.14 10:04:53	RENIVA001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
M20	CTR-111	2012.12	LTL	LTL				

Ilgasis aprašas	FS pergrupavimas
Ypač ilgas aprašas	FS pergrupavimas

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmai atlikti	data	autorius	vieta
Užregistruota	2013.05.14 10:04:53	RENIVA001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo ID	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	FF10172	Iš savivaldybės biudžeto	F50 Pergrupavimai/perkėlimai	0	0		Analizė	Partneris		0
						FS.01	Nepiniginiam turtui įsigyti		3.791.473,04	
						FS.02	Kitoms išlaidoms kompensuoti			3.791.473,04
2	XCFE10172	Iš savivaldybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)	0	0		Partneris			0
			Bendroji suma	0.00	0.00					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

Finansų skyriaus mitybos specialistė *Ana* *Revizija* *Inspektorius*

Gubarko apšono savivaldybė, Rodas M30

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2012.12 - CURRENT - Nr.2100}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2013.05.14 10:14:09	RENIVA001	2013.05.14 10:14:32	RENIVA001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitymų vienetą
M20		CTR-111	2012.12	LT				

Ilgasis aprašas	FSpergrupavimas
Ypač ilgas aprašas	FS pergrupavimas klaidos taisymas

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2013.05.14 10:14:32	RENIVA001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Įšskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	FF10172	Iš savivaldybės biudžeto	F50 Pergrupavimai/perkėlimai	9.156		Analizė	Partneris	9.156	
2	XCCFF10172	Iš savivaldybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)	9.156		FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti		9.156	
3	FV10083	Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		9.156	Partneris			9.156
4	FF10214	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		9.156	Analizė	Partneris		9.156
			Bendroji suma	9156.00	9156.00				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

Finansų departamentas prie Seimo
Gubarko apšono savivaldybės spec. sk. 30
Dienata
Ina Štikonienė

Jurbarko rajono savivaldybės, kodas M20

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2012.12 - CURRENT - Nr.2210}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2013.05.15 11:15:56	RENIVA001	2013.05.15 11:16:01	RENIVA001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
190919221	CTR-101	2012.12	LTL	LTL				

Ilgasis aprašas	FS šaltinio koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Skirsnėmūnės mokykla grąžina SB finansavimo sumas

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2013.05.15 11:16:01	RENIVA001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo ID	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	FF-10172	Iš savivaldybės biudžeto	F60 Gražinta				Analizė	Partneris		
2	FF-10174	Iš kitų šaltinių	F60 Gražinta			FS.02	Kitoms išlaidoms kompensuoti	188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija	300.399,87	
3	XCF-10172	Iš savivaldybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)			FS.02	Kitoms išlaidoms kompensuoti	188713933 Jurbarko rajono savivaldybės administracija		300.399,87
4	XCF-10174	Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)			188713933	Jurbarko rajono savivaldybės administracija		300.399,87	
			Bendroji suma	0.00	0.00					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

Tuzik

Dienata

Inatkevičienė

Jurbarko rajono savivaldybė, M20

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2012.12 - CURRENT - Nr.3713}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2013.05.27 09:26:14	RENIVA001	2013.05.27 09:26:20	RENIVA001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
M20	CTR-101	2012.12	LTL	LTL				

Ilgasis aprašas	Įsipareigojimai
Ypač ilgas aprašas	Įsipareigojimų P24-1-KK koregavimas

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2013.05.27 09:26:20	RENIVA001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FA1101 Nacionaline valiuta	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
								M201 Jurbarko rajono savivaldybės išdas		4.749.309,43
				Bendroji suma	0.00	0.00				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė Renata Jankavičienė

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė (KBA-B-KK-M) 31 priedas

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas - *UAB "Klaipėdos regiono kelių būklės tyrimas"*
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

Ar FBA balansuojasi?

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	GERAI
F01	Įeinantys subjektai	GERAI
F02	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (senas)	GERAI
F03	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (naujas)	GERAI
F04	Konsolidacijos koeficiento pasikeitimas	GERAI
F05	Pradinių likučių koregavimai	GERAI
F70	Vidiniai jungimai	GERAI
F80	Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	GERAI
F90	Kiti judėjimai	GERAI
F92	Mažumos dalies pasikeitimas	GERAI
F98	Išeinantys subjektai	GERAI

Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
-----	---	-------

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	GERAI
	Kontrolės	
	Srautų kontrolė: pabaigos likutis = pradinis likutis + visi pokyčiai	GERAI
	Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas	GERAI
	Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis)	GERAI
	Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavime = 0	
	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	
	ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas	GERAI
	FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	GERAI
	FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI
	FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI
FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	14.145
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	548
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
--	-------

PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
---	-------

PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
---	-------

PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	GERAI
---	-------

PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
-------------------------------------	-------

SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
--	-------

TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	2
--	---

TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
---	-------

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas GERAİ

TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas GERAİ

TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas GERAİ

Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai

ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas GERAİ

FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas GERAİ

FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas GERAİ

FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas GERAİ

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI
FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	14.128
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	553
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	9
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	1
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	2
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas

GERAI

TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas

GERAI

TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas

GERAI

*Jurbarko rajono savivaldybės
administracijos direktorius*



Petras Naivanas

*Finansų skyriaus vyriausioji
specialistė*



Renata Ivaskienė

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

(K- KKK-A-KK)

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

Visos reikšmės - Agreguota

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutės „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti.	206.180.425	206.180.425	0
FAR-001	VRA pateikta pagrindinės veiklos ir Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaitoje pateiktos bendros nusidėvėjimo ir amortizacijos sumos per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su aiškinamojo rašto lentelių „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ bendra per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo ir amortizacijos suma	-9.405.898	-9.405.898	0
FAR-002	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir „2.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ balansinė vertė lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 eil. „Dividendai“ suma turi būti lygi 0.	4.596.986	158.640	
FAR-003	Dividendai jau parodyti vienoje iš aiškinamojo rašto lentelių: „Kitos pajamos“ - „Pajamos iš dividendų“ arba „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ - „Dividendai“. Kitoje lentelėje dividendų suma turi būti lygi 0.		158.640	
FAR-004	Aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso parduotų atsargų vertė lygi/nelygi 0 (išskyrus 9 st.). Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ pagrindinės ir kitos veiklos pajamos iš atsargų pardavimo per ataskaitinį laikotarpį turi būti atitinkamai lygios/nelygios 0.			
FAR-005	Aiškinamojo rašto lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 9 st. pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0. Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ suma „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ bei „Kitos veiklos pajamos“. Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ per ataskaitinį laikotarpį turi būti lygus 0.	-724.839		
FAR-006	Jei aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį yra lygus 0, tai tos pačios lentelės per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas taip pat turi būti lygus 0.	-5.197.927		
FAR-007	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma, Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma bei Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma turi būti lygi 0.	-2.014.628	1.741.165	
FAR-008	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma ir/arba Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma turi būti lygi 0.	-5.905	5.905	
FAR-009	Aiškinamojo rašto lentelės „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Išleistos obligacijos“, „1.2. Išleisti išdo vekseliai“, „1.3. Gautos paskolos“, „2.1. Išleistos obligacijos“, „2.2. Išleisti išdo vekseliai“ ir „2.3. Gautos paskolos“ balansinių verčių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną“ balansine finansinių įsipareigojimų verte iš viso.	10.195.029	10.195.029	0
FAR-010	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.			
FAR-012	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateikta „Grynojo perviršio ar deficit“ suma susidedančia iš eilučių „Nuosavybės metodo įtaka“, „Sukauptas perviršis ar deficitas“ ir „Mažumos dalis“ sumos ataskaitinių metų paskutinę dieną.	-1.948.711	-1.948.711	0
FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficit“ suma tenkanti kontroliuojančiajam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	-1.948.711	-1.948.711	0
FAR-014	VRA „Grynasis perviršis ar deficit“ suma tenkanti mažumos daliai“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateiktu „Grynojo perviršiu ar deficitu“ ataskaitinių metų paskutinę dieną.			
FAR-020	FBA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0 ir/arba GTPA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0.			

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

FAR-028	Pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)	572.940	572.940	0
FAR-029	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-030	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-031	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-032	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FA	16 VSAFAS 4 priede pateikta „Nuvertėjimo“ suma iš viso nesutampa su „Biologinio turto pastabų duomenų įvedimo formoje 2“ esančioje lentelėje „Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų biologinio turto nuvertėjimo nuostolių informacija:“ pateikta Pripažintų turto nuvertėjimo nuostolių per ataskaitinį laikotarpį (6 stulpelis „iš viso“) suma.			
FAR-034	VRA, 2 priede pateikta nuomos sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su „Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.	-7.746	7.746	0
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį.	-163.813	-163.813	0
FAR-037	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį.	-1.784.898	-1.784.898	0
FAR-051	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“	-372.801	-372.801	0
FAR-052	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Prijungiamame VSS).			
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.		5.025.432	0
FAR-125	16 VSAFAS 4 priede pateikta „Nuvertėjimo“ suma iš viso nesutampa su „Biologinio turto pastabų duomenų įvedimo formoje 2“ esančioje lentelėje „Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų biologinio turto nuvertėjimo nuostolių informacija:“ pateikta Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių per ataskaitinį laikotarpį (8 stulpelis „iš viso“) suma.			
FAR-126	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) paskutinę praėjusių metų dieną turi sutapti su ataskaitinių metų pelno (nuostolių) ir ankstesnių metų pelno (nuostolių) paskutinę praėjusių metų dieną suma	950	950	0
FAR-127	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) paskutinę praėjusių metų dieną turi sutapti su ataskaitinių metų pelno (nuostolių) ir ankstesnių metų pelno (nuostolių) paskutinę praėjusių metų dieną suma	-10.343	-10.343	0
FAR-128	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) paskutinę praėjusių metų dieną turi sutapti su ataskaitinių metų pelno (nuostolių) ir ankstesnių metų pelno (nuostolių) paskutinę praėjusių metų dieną suma	-42.167	-42.167	0
FAR-129	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.	71.944	71.944	0
FAS-001	Nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-002	Prestižo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			
FAS-003	Sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-004	Sukaupta prestižo amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

FAS-005	Nematerialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.		
FAS-006	Prestižo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.		
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-008	Prestižo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-009	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-010	Sukaupta ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-011	Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-013	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FA	Išankstinių mokesčių už ilgalaikį finansinį turtą suma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-016	Parduoti laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-025	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą (pagrindinių nuomos įmokų) vertė pagal finansinės nuomos sutartis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-026	Dabartinė gautinų pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-027	Biologinio turto, įvertinto tikraja verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		
FAS-028	Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		
FAS-032	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-034	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-036	P pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-037	P pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-039	P pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-040	P pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-042	P pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-043	P pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	-437	-437
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-050	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-051	Mokesčio pajamų bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-053	Socialinių įmokų pajamų bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.		

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 2 Konsolidacija
Duomenų įvesties periodas - 2012.12
Sritis - M20 45
Versija - CURRENT
Konsolidavimo valiuta - LTL
Subjektas -
Sąskaita - -

Data: 2013.05.27
R. Ivaškevičienė

FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0

Jurbarko rajono savivaldybės
administracijos direktorius

Petras Naumuskas

Finansų skyriaus vyriausioji
specialistė

Renata Ivaskėvičienė

HO priedas

Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos
18 priedas

TVIRTINU:

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos

direktorius Petras Vainauskas

(pareigos, parašas, vardas, pavardė)

2013 m. gegužės 29 d.

(data)

Jurbarko rajono savivaldybė, kodas M20
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas, kodas)

Konsolidavimo įrašų registras* (K-PKA-D-KK)

2013-05-29 Nr. F23-41

(data)

Jurbarkas

(sudarymo vieta)


Subjekto kodas**	Konsolidavimo įrašo numeris	Sukūrimo data	Autorius	Aprašas	Audito ID	Finansinės eilutės Nr.	Srautas	Analizės kodas	Partneris**	Pavaldi institucija**	Suma, Lt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
158752243	1742	2013-05-08	RENIVA001	FS šaltinio koregavimas	CTR-101	FF10172 FF10174	F57 F57	FS.01 FS.01	188713933		850,00
188713933	1750	2013-05-08	RENIVA001	Finansavimo sąnaudų koregavimas	CTR-101	FF10171 FV10083	F58 F99	FS.02 SG.10	158302958		37401,59
M20	1853	2013-05-09	RENIVA001	FS perduotos ne grupės VSS	CTR-111	FF10172 FV10083	F58 F99	FS.02 SG.01			49705,01
M20	2093	2013-05-14	RENIVA001	FS pergrupavimas	CTR-111	FF10172	F50	FS.01 FS.02			3791473,04

M20	2100	2013-05-14	RENIVA001	FS pergrupavimas klaidos taisymas	CTR- 111	FF10172 FV10083	F50 F99	FS.01 SG.09		9156,00
190919221	2210	2013-05-15	RENIVA001	FS šaltinio koregavimas	CTR- 101	FF10172 FF10174	F60 F60	FS.02 FS.02	188713933	300399,87
M20	3713	2013-05-27	RENIVA001	Išipareigojimai	CTR- 101	FA1101	F15		M20I	4749309,43

* Šiame registre nurodomi tik užregistruoti įrašai.

** Nurodomas viešojo sektoriaus subjekto juridinio asmens kodas arba menamas kodas (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės).

Registrą parengė: Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

 Renata Ivaškevičienė