

Patvirtinta
 ID -2147446742
 D/L 2017-05-16 11:01:06

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2017-05-24 Nr. F23-56
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		64.206,15	66.110,58
I	Nematerialusis turtas	P03	65,27	41,05
I.1	Plėtos darbai		1,20	1,20
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		37,94	12,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas		26,13	27,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	56.977,73	58.731,65
II.1	Zemė		36,79	36,79
II.2	Pastatai		18.418,49	17.688,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27.851,70	29.745,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.354,02	1.379,21
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.193,18	1.248,50
II.6	Transporto priemonės		258,78	188,14
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		32,14	29,64
II.8	Baldai ir biuro įranga		316,35	390,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		580,16	568,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.936,12	7.457,03
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	7.163,15	7.337,88
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		7.163,15	7.337,88
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		7.163,15	7.337,88
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.837,98	4.409,59
I	Atsargos	P08	245,73	254,94
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		202,07	211,28
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		43,66	43,66
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	102,00	36,03
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.855,83	2.158,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		268,96	233,95
III.3	Gautinos finansavimo sumos		60,46	0,47
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	354,33	410,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.154,52	1.487,00
III.6	Kitos gautinos sumos		17,56	25,90
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.634,43	1.960,35
	IŠ VISO TURTO		69.044,14	70.520,17

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	37.189,62	37.616,65
I	Iš valstybės biudžeto		18.026,33	17.230,72
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.770,68	20.021,96
IV	Iš kitų šaltinių		392,61	363,97
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.549,25	7.321,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.269,44	3.825,51
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.222,19	3.762,60
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		47,25	62,91
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.279,81	3.495,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	720,49	597,40
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			434,43
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	29,96	11,30
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus		36,47	12,61
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		457,06	473,34
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	490,90	495,61
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.181,00	1.150,72
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	363,93	320,26
F	GRYNASIS TURTAS	P18	25.305,27	25.582,34
I	Rezervai		34,21	34,21
II	Nuosavybės metodo įtaka		-8,90	181,22
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		25.279,95	25.366,92
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-86,96	-2.040,05
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.366,92	27.406,97
G	MAŽUMOS DALIS			
	Iš VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		69.044,14	70.520,17

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

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

(parašas)

(parašas)

Vida Rekešienė
(vardas ir pavardė)

Renata Ivaškevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-05-24 Nr. F23-56
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		36.095,02	37.023,51
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		17.918,05	19.920,33
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18.176,97	17.103,18
II.1	Mokesčių pajamos	P19	11.227,62	10.414,08
II.1.1	Pelno ir pajamų		10.633,20	9.761,10
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		594,42	652,98
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6.949,35	6.689,11
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-36.178,05	-39.031,04
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-5.396,95	-5.290,68
II	GYNYBOS		-19,28	-19,26
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-394,79	-340,54
IV	EKONOMIKOS		-1.629,48	-2.406,36
V	APLINKOS APSAUGOS		-971,09	-1.015,47
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-166,98	-2.697,39
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-6.175,16	-5.698,81
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-2.212,11	-2.041,82
IX	ŠVIETIMO		-11.158,13	-10.840,05
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-8.054,10	-8.680,65
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-83,03	-2.007,53
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		51,74	59,17
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-51,72	-91,69
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-3,94	0,00
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-86,96	-2.040,05
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-190,11	-69,17
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-277,07	-2.109,23
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-277,07	-2.109,23
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

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

(parašas)

(parašas)

(parašas)

Vida Rekešienė
(vardas ir pavardė)

Renata Ivaškevičienė
(vardas ir pavardė)



Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-05-24 Nr. F23-56
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užraedžio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	34,21			27,406,97	27,406,97	
2	Perimto ligalaido turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ligalaido turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	0,00	0,00	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X	0,00	0,00	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		-2,040,05	-2,109,23	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00						
11	Perimto ligalaido turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	34,21			181,22	25,366,92	25,582,34
12	Perduoto arba perduoto ligalaido turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		-190,11	-86,96	-277,07
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	34,21			0,00	25,279,95	25,305,27
	X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.								

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Finansų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (fihalteris), teisu nivaloma pazel teisės aktus)


(parašas)
Vida Rekešienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)
Renata Ivaškevičienė
(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-05-24 Nr. F.23-56
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I	Iplaukos		2.664,72	4.782,84
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		33.106,32	38.958,14
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		15.969,71	23.011,30
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.486,56	14.749,47
I.1.3	Iš kitų šaltinių		1.218,15	7.978,88
I.2	Iš mokesčių		265,00	282,95
I.3	Iš socialinių įmokų		11.348,85	10.290,91
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos		4.954,41	4.792,80
I.6	Kitos įplaukos		0,05	0,00
II	Pervestos lėšos		833,30	863,12
III	Išmokos		-576,64	-4.527,30
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-29.864,95	-29.647,99
III.2	Gynybos		-2.355,49	-2.313,30
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-19,28	-19,26
III.4	Ekonomikos		-375,72	-334,63
III.5	Aplinkos apsaugos		-1.317,62	-1.562,80
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-959,14	-916,29
III.7	Sveikatos apsaugos		-153,23	-73,89
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-4.408,45	-4.071,45
III.9	Svietimo		-1.799,40	-1.712,90
III.10	Socialinės apsaugos		-10.703,43	-10.163,61
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.502,13	-10.587,69
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-2.502,13	-10.587,69
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			0,00
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I	Iplaukos iš gautų paskolų		511,48	6.855,49
II	Gautų paskolų grąžinimas		2.005,91	1.657,81
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-2.858,36	-911,92
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-7,46	-13,43
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.340,04	6.125,24
VI	Gauti dividendai		0,00	0,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		31,35	2,24
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI			
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		674,07	1.050,64
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.960,35	909,71
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.634,43	1.960,35

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

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

(parašas)
(parašas)

Vida Rekešienė
(vardas ir pavardė)

Renata Ivaškevičienė
(vardas ir pavardė)

JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2016 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-05-24 Nr. F23-56
Jurbarkas

I. BENDROJI DALIS

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis, viešojo sektoriaus subjektų grupės Jurbarko rajono savivaldybė (kodas M20) viešojo sektoriaus subjektams pateikus savo finansinių ataskaitų rinkinių duomenis į Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinę sistemą (VSAKIS) 2016.12 periode. Reorganizuojami viešojo sektoriaus subjektai Jurbarko r. Girdžių pagrindinė mokykla (prijungta prie Jurbarko Naujamiesčio pagrindinės mokyklos) ir Jurbarko r. Gausantiškių Antano Valaičio pagrindinė mokykla (prijungta prie Jurbarko r. Veliuonos Antano ir Jono Juškų gimnazijos) savo finansinių ataskaitų rinkinius pateikė į VSAKIS 2016.01 periode.

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 (1 priedas). Lyginant su 2015 metų duomenimis sumažėjo administruojamų išteklių fondų skaičius, nes buvo likviduotas Jurbarko rajono savivaldybės privatizavimo fondas.

2016 metais Jurbarko rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų vidutinis darbuotojų skaičius buvo 2041 (2015 metais – 2055).

II. APSKAITOS POLITIKA

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo tvarkos aprašu bei viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika.

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio ataskaitos atitinka VSAFAS nustatytas formas.

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose sumos rodomos tūkstančiais eurų.

Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui taikytas 69,0 tūkst. Eur klaidų ir netikslumų reikšmingumo kriterijus.

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 sukaupą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

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

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką vadovaudamasis 2009 m. birželio 10 d. Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ ir atsižvelgdamas į turto paskirtį, naudojimo intensyvumą bei kitas sąlygas nusistato kiekvienas viešojo sektoriaus subjektas.

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, kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Žemė, kilnojamąsios, nekilnojamąsios kultūros vertybės ir kitos vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose yra rodomos tikrąja verte (tikrosios vertės metodu).

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 viešojo sektoriaus subjektas pasitvirtintus materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus (vadovaujantis 2009 m. birželio 10 d. Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“).

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“.

Savivaldybės investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus vertinamos taikant nuosavybės metodą, kai finansinio turto vertė prilyginama kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų ir asocijuotųjų subjektų nuosavo kapitalo vertei.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas apskaitoje registruojamas, gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių, debitoriui 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,

pervedus kreditoriui mokėtinas sumas, atlikus išankstinį apmokėjimą. Pinigai ir pinigų ekvivalentai užsienio valiuta apskaitoje registruojami eurai, 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 paskolos pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Ilgalaikių paskolų dalis, kuri turi būti gražinta per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ketvirčio dienos, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sąskaitą.

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 (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 grupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

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

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

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 pajamos

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

Mokesčių pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Registruojama pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui pagal iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gautą informaciją apie surinktus, apskaičiuotus ir pervestus mokesčius.

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.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai kokią veiklą vykdant jos padarytos: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar pajamų jos apmokamos.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicijos iš pradžių registruojamos įsigijimo savikaina, o vėliau jų vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Savivaldybei tenkanti kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijos vertės į tą subjektą įsigijimo savikainą, rodoma finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“ neatsižvelgiant į investicijų šaltinį.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidos taisomos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatyta tvarka.

Sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinius pastebėtos esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio kontroliuojamųjų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo VSAKIS. Jei apskaitos klaida neesminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija nekoreguojama.

2016 metų Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui nustatytas esminės klaidos dydis pinigine išraiška 9,0 tūkst. Eur.

III. PASTABOS

P2. 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 (2 ir 3 priedai).

Palyginus su 2015 metais kai pagrindinės veiklos sąnaudos buvo 39031 tūkst. Eur, 2016 metais jos sudarė 36178 tūkst. Eur, t.y. sumažėjo 2853 tūkst. Eur (7,31 proc.). Daugiausiai 2016 metais pagrindinės veiklos sąnaudų pagal segmentus teko:

- švietimui – 30,84 proc. (2015 metais – 27,77 proc.);
- socialinei apsaugai – 22,26 proc. (2015 metais – 22,24 proc.);
- bendrosioms valstybės paslaugoms – 14,92 proc. (2015 metais – 13,56 proc.);

- sveikatos apsaugai – 17,07 proc. (2015 metais – 14,60 proc.).
Pagal sąnaudų straipsnius 2016 metais pagrindinės veiklos sąnaudos pasiskirstė taip:
- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 48,85 proc. (2015 metais – 43,15 proc.);
- socialinių išmokų – 17,80 proc. (2015 metais – 17,97 proc.);
- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 11,01 proc. (2015 metais – 9,58 proc.);
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 3,56 proc. (2015 metais – 3,23 proc.);
- finansavimo – 2,87 proc. (2015 metais – 10,28 proc.), ženkliai sumažėjo, nes 2015 metais buvo parodytos Jurbarko rajono savivaldybės administracijos perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams vykdant tarptautinius projektus su partneriais užsienyje (Rusijoje ir Lenkijoje);
- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 4,40 proc. (2015 metais – 4,07 proc.);
- kiti straipsniai – 11,51 proc. (2015 metais – 11,72 proc.).

P3. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes pateikiama pagal 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytą formą ir kitus reikalavimus (4 ir 5 priedai).

P4. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes pateikiama pagal 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytą formą ir kitus reikalavimus (6, 7 ir 8 priedai).

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo 1753,92 tūkst. Eur. Didžiausiąją dalį savivaldybės konsoliduoto ilgalaikio materialiojo turto 2016-12-31 d. sudarė infrastruktūros ir kiti statiniai – 27851,70 tūkst. Eur (48,88 proc.), pastatai – 18418,49 tūkst. Eur (32,33 proc.), nebaigta statyba – 6936,12 tūkst. Eur (12,17 proc.).

Per 2016 metus buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 4209,77 tūkst. Eur (2015 metais – už 8446,94 tūkst. Eur). Didžiausią dalį šios sumos sudarė nebaigtos statybos padidėjimas 1477,96 tūkst. Eur (35,11 proc.), pastatų įsigijimas 1439,71 tūkst. Eur (34,20 proc.) bei infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimas 798,49 tūkst. Eur (18,97 proc.).

Ataskaitos pergrupavimų eilutėje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina padidinta 56,35 tūkst. Eur. Šį koregavimą atliko Jurbarko r. Smalininkų Lidijos Meškaitytės pagrindinė mokykla, nes taisė ankstesnių metų apskaitos klaidą.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje buvo 9229,14 tūkst. Eur:

- kiti pastatai – 35,12 tūkst. Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 9194,02 tūkst. Eur.

P5. Konsoliduotoje finansinės būklės ataskaitoje rodomas ilgalaikis finansinis turtas - tai Jurbarko rajono savivaldybės investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus, kurios registruojamos savivaldybės administracijos apskaitoje pagal šių subjektų pateiktus ataskaitinio laikotarpio duomenis (balansus). Jurbarko rajono savivaldybės administracija valdo 100 proc. akcijų UAB „Jurbarko autobusų parkas“, UAB „Jurbarko komunalininkas“ ir UAB „Jurbarko vandenys“, kurių nuosavas kapitalas sudaro reikšmingiausią savivaldybės konsoliduotoje finansinės būklės ataskaitoje rodomo ilgalaikio finansinio turto dalį 5806,02 tūkst. Eur (81,05 proc.).

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).

P6. 9 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. Ataskaitoje parodytos sumos didžioji dalis yra Jurbarko krašto muziejaus numatomos gauti nuomos įmokos iš VšĮ Jurbarko turizmo informacijos centro už patalpų nuomą (išnuomota 20 metų laikotarpiui) – 42,00 tūkst. Eur.

10 priedo lentelėje parodyta pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė 724,37 tūkst. Eur. Didžioji šios sumos dalis 453,83 tūkst. Eur – Jurbarko krašto muziejaus apskaitoma kaip nekilnojama kultūros vertybė Jurbarko dvaro pietinė oficina, perduota panaudai ne viešojo sektoriaus subjektui VšĮ Lietuvos žemės ūkio konsultavimo tarnybai. 259,44 tūkst. Eur – tai Jurbarko rajono savivaldybės administracijos kitų viešojo sektoriaus subjektų grupių subjektams (74,29 tūkst. Eur – Vilniaus dailės akademijai) arba ne viešojo sektoriaus subjektams (185,15 tūkst. Eur) pagal panaudos sutartis perduotas ilgalaikis materialusis turtas.

P8. Atsargų vertė pagal grupes parodyta 11 priede vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

Per 2016 metus buvo įsigyta atsargų už 1675,15 tūkst. Eur (2015 metais – 1653,69 tūkst. Eur), neatlygintinai gauta už 79,51 tūkst. Eur (2015 metais – 71,79 tūkst. Eur), sunaudota veikloje 1699,33 tūkst. Eur (2015 metais – 1677,72 tūkst. Eur).

P9. Išankstiniai apmokėjimai detalizuojami 12 priede pagal 6-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nustatytą formą.

Didžiąją dalį ataskaitoje parodytų išankstinių apmokėjimų 87,42 tūkst. Eur (85,71 proc.) sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytą formą (13 priedas).

Didžiąją dalį per vienerius metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos 62,21 proc.

Ataskaitos eilutėje 1.5.1 „Iš biudžeto“ parodytos sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos iš valstybės biudžeto finansavimo sumos užregistruotos savivaldybės išdo apskaitoje pagal pavaldžių viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas dėl finansavimo sumų 467,08 tūkst. Eur. Eilutėje 1.5.2 „Kitos“ parodytos reikšmingos sumos – Jurbarko rajono savivaldybės administracijos sukauptos gautinos finansavimo sumos iš Socialinių paslaugų priežiūros departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinėms išmokoms 453,97 tūkst. Eur ir Jurbarko rajono savivaldybės išdo apskaitoje užregistruotos sukauptos pajamos iš per Valstybinę mokesčių inspekciją (VMI) surenkamų mokesčių, užregistruotos pagal pateiktą ataskaitą (forma S1) 230,37 tūkst. Eur.

P11. Reikšmingiausios pinigų likučių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo Jurbarko rajono savivaldybės išdo (822,24 tūkst. Eur), Jurbarko rajono savivaldybės administracijos (929,96 tūkst. Eur) ir viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų (675,08 tūkst. Eur) bankų sąskaitose.

P12. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos laikantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytų reikalavimų (14 priedas).

Finansavimo sumų likutis per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 427,03 tūkst. Eur (2015 metais didėjo 3246,69 tūkst. Eur), iš jų:

795,61 tūkst. Eur padidėjo finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (2015 metais didėjo 255,10 tūkst. Eur);

1251,28 tūkst. Lt sumažėjo finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (2015 metais didėjo 2953,54 tūkst. Eur).

P13. Finansiniai įsipareigojimai detalizuojami pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytas formas (15, 16 ir 17 priedai).

Ataskaitose parodytą 3921,44 tūkst. Eur likutį 2016 m. gruodžio 31 d. sudaro Jurbarko rajono savivaldybės administracijos gautos paskolos iš Lietuvos respublikos finansų ministerijos – 189,66 tūkst. Eur, iš AB SEB banko – 987,29 tūkst. Eur, iš AB DNB banko – 133,44 tūkst. Eur, iš Danske Bank A/S Lietuvos filialo – 2611,05 tūkst. Eur (paskolos registruojamos savivaldybės išdo apskaitoje). Gautų paskolų įsipareigojimas 2015 m. gruodžio 31 d. buvo 4773,89 tūkst. Eur – per 2016 metus sumažėjo 852,45 tūkst. Eur. Per 2016 metus investiciniams projektams finansuoti buvo gauta 339,48 tūkst. Eur ilgalaikių paskolų, tuo tarpu per 2015 metus – 901,27 tūkst. Eur.

P14. Finansinės nuomos įsipareigojimai pagal laikotarpius paaiškinti užpildant 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nurodytas formas (18 ir 19 priedai).

Ataskaitose parodytas VšĮ Jurbarko ligoninės įsipareigojimas už įsigytą pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį medicininį ilgalaikį turtą (rentgeno sistema) 9,77 tūkst. Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, pateikta šio aiškinamojo rašto 21 priede. Reikšmingiausios parodytos sumos – tai Jurbarko rajono savivaldybės administracijos pagal panaudos sutartis iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos gauti valstybinės žemės sklypai 2958,11 tūkst. Eur, VšĮ Jurbarko rajono pirminės sveikatos priežiūros centro iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos gauti automobiliai su medicinine įranga 200,99 tūkst. Eur, VšĮ Jurbarko ligoninės pagal panaudos sutartis naudojama medicininė įranga 99,77 tūkst. Eur (gauta iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos ir ne viešojo sektoriaus subjektų), VšĮ „Jurbarko socialinės paslaugos“ pagal panaudos sutartį iš Techninės pagalbos neįgaliesiems centro prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gautos techninės pagalbos neįgaliesiems priemonės 64,86 tūkst. Eur.

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

Didžiąją dalį (56,80 proc.) trumpalaikių mokėtinų sumų 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė sukauptos atostoginių sąnaudos 1173,32 tūkst. Eur (paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną – 1109,79 tūkst. Eur). Daugiausiai skolinga tiekėjams liko Jurbarko rajono savivaldybės administracija 78,64 tūkst. Eur (2015 m. gruodžio 31 d. buvo 128,57 tūkst. Eur) ir VšĮ Jurbarko ligoninė 382,65 tūkst. Eur už komunalines paslaugas, medikamentus, medicinines priemones ir maitinimą (2015 m. gruodžio 31 d. buvo 331,03 tūkst. Eur).

P18. Savivaldybės grynasis turtas 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 25305,27 tūkst. Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 25582,34 tūkst. Eur), per 2016 metus sumažėjo 277,07 tūkst. Eur. Grynasis turtas 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė 36,65 proc. viso savivaldybės konsoliduoto turto (2015 m. gruodžio 31 d. – 36,28 proc.).

Nuosavybės metodo įtaka 2016 metais buvo neigiama ir sudarė -190,11 tūkst. Eur (2015 metais buvo -69,17 tūkst. Eur).

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

Didžiąją dalį 10633,20 tūkst. Eur (94,71 proc.) mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis (2015 metais – 9761,10 tūkst. Eur, 2016 metais padidėjo 8,93 proc.), tame skaičiuje iš Finansų ministerijos gaunamos lėšos savivaldybių išlaidų struktūrų skirtumams išlyginti – 2547,33 tūkst. Eur (2015 metais – 2272,03 tūkst. Eur, padidėjo 12,12 proc.) ir gyventojų pajamų mokesčiui išlyginti – 2853,12 tūkst. Eur (2015 metais – 2614,91 tūkst. Eur, padidėjo 9,11 proc.),

per Valstybinę mokesčių inspekciją surinktas gyventojų pajamų mokestis – 5232,75 tūkst. Eur (2015 metais – 4874,16 tūkst. Eur, padidėjo 7,36 proc.).

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos rodomos pagal 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nurodytą formą (24 priedas).

Didžiąją dalį 493,83 tūkst. Eur (92,25 proc.) pajamų iš rinkliavų sudarė vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą iš UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro (2015 metais buvo 574,03 tūkst. Eur).

Ataskaitos eilutėje Nr. 1.3 parodytų suteiktų paslaugų pajamų didžiąją dalį sudaro viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų teikiamų medicinos paslaugų pajamos 5525,74 tūkst. Eur (2015 metais buvo 5283,75 tūkst. Eur), socialinių globos įstaigų teikiamų socialinių paslaugų pajamos 301,03 tūkst. Eur (2015 metais buvo 253,59 tūkst. Eur) ir ugdymo įstaigų teikiamų ugdytinių išlaikymo paslaugų pajamos 200,27 tūkst. Eur (2015 metais buvo 201,56 tūkst. Eur). Eilutėje Nr. 1.4. rodomų kitų pajamų didžiąją dalį sudaro nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo telkinius 106,87 tūkst. Eur (2015 metais buvo 89,4 tūkst. Eur)

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).

Baudų už pavėluotus atsiskaitymus ir delspinigių pajamos 24,40 tūkst. Eur užregistruotos Jurbarko rajono savivaldybės išdo apskaitoje pagal iš VMI, LR finansų ministerijos ir Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos gautas ataskaitas.

Didžioji dalis ataskaitoje parodytų palūkanų sąnaudų 75,60 tūkst. Eur yra už savivaldybės išdo gautas paskolas (41,00 tūkst. Eur - LR finansų ministerijai, 34,60 tūkst. Eur – Lietuvoje registruotiems bankams).

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

Vadovaujantis viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos 52 punktu, pateikiama „Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė“ (31 priedas ir „Bendroji konsoliduotųjų finansinių ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita“ (32 priedas).

Rengiant 2016 metų Jurbarko rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį VSAKIS buvo atlikti 8 konsolidavimo įrašai. 33 priede pateikiamas konsolidavimo įrašų registras.

Administracijos direktorė

Vida Rekešienė

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

1 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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	9
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	1
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	1
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	3
6	Asocijuotieji subjektai	4
7	Administruojami išteklių fondai	1
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	

* 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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

2 priedas

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.396,95	-19,28	-394,79	-1.629,48	-971,09	-166,98	-6.175,16
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.675,08	-15,16	-357,88	-136,08			-4.477,08
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2.838,90		-4,24				-234,13
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-55,30	-1,49	-5,35	-12,47	-1,86	-90,29	-234,12
1.4	Komandiruočių	-1,34	-0,07		-0,42			-0,31
1.5	Transporto	-8,32		-10,26	-1,40	-0,39		-98,36
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-2,27	-0,06	-0,29	-0,99			-12,76
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-22,52			-0,30			-78,59
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-46,15						-1,80
1.9	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina	-353,96		-8,96				-521,53
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo	-258,89		0,00	-473,44	-15,93	-13,75	-12,20
1.13	Kitų paslaugų	-93,96	-2,49	-1,95	-15,80	-0,08	-1,82	-15,80
1.14	Kitos	-40,26		-5,86	-988,58	-952,83	-61,11	-466,30
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka							-22,18
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-2.355,49	-19,28	-375,72	-1.317,62	-959,14	-153,23	-4.408,45
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.676,73	-15,16	-344,24	-136,08			-3.032,76
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-54,07	-1,49	-4,41	-12,47	-1,86	-90,29	-281,94
3.1.3	Komandiruočių	-1,34	-0,07		-0,42			-0,30
3.1.4	Transporto	-8,30		-10,44	-1,40	-0,39		-99,35
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2,48	-0,06	-0,29	-0,99			-13,05
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-22,52			-0,30			-73,50
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-353,96		-9,23				-487,37
3.1.8	Socialinių išmokų			-0,15				
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-84,40	-2,49	-1,08	-15,80	-0,08	-1,82	-8,75
3.1.11	Sumokėtos palikanos	-117,04						-370,71
3.1.12	Kitos išmokos	-34,65		-5,86	-1.150,16	-956,81	-61,11	-0,99
								-39,73

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147446742
 D/L 2017-05-16 11:01:06

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.212,11	-11.158,13	-8.054,10	-36.178,05	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.400,89	-8.542,72	-1.069,37	-17.674,25	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-313,90	-546,93	-46,40	-3.984,49	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-147,54	-679,89	-61,10	-1.289,43	
1.4	Komandiruočių	-0,99	-5,04		-8,16	
1.5	Transporto	-26,87	-20,38	-14,30	-180,28	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1,34	-12,25	-4,58	-34,54	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-11,76	-175,36	-26,26	-314,79	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-4,62	-5,11	0,00	-57,68	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-95,17	-486,49	-126,10	-1.592,20	
1.10	Socialinių išmokų		-98,97	-6.341,67	-6.440,64	
1.11	Nuomos				-12,20	
1.12	Finansavimo	-75,93	-57,99	-125,27	-1.037,00	
1.13	Kitų paslaugų	-98,38	-119,54	-50,86	-851,18	
1.14	Kitos	-34,73	-407,47	-188,18	-2.701,21	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įlaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-1.799,40	-10.703,43	-7.773,19	-29.864,95	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.401,16	-8.579,08	-1.063,78	-16.249,00	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-130,52	-717,74	-50,71	-1.345,51	
3.1.3	Komandiruočių	-1,02	-4,59	-7,73		
3.1.4	Transporto	-27,32	-19,27	-7,44	-173,91	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1,23	-12,41	-0,99	-31,50	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-14,05	-192,01	-26,26	-328,65	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-87,93	-438,43	-144,22	-1.521,13	
3.1.8	Socialinių išmokų		-99,71	-6.341,67	-6.441,53	
3.1.9	Nuomos	-0,02	-0,27	-0,04	-9,08	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-116,03	-192,79	-52,20	-837,41	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-118,03	
3.1.12	Kitos išmokos	-20,12	-447,12	-85,89	-2.801,46	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

3 priedas

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.291	-19	-341	-2.406	-1.015		
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.687	-15	-298	-136		-2.697	-5.699
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2.731		-5				-4.163
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-160	-2	-6	-13			-236
1.5	Komandiruočių	-3	0		0			-247
1.6	Transporto	-14		-9	-1			-1
1.7	Kvalifikacijos kėlimo	-5	0	0	-1			-102
1.8	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-51						-9
1.9	Nuvertėjimo ir nurašų sumų	0						-50
1.10	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina	-73	0	-16	-15	-15	-1	-2
1.11	Socialinių išmokų							-459
1.12	Nuomos							
1.13	Finansavimo	-242						
1.14	Kitų paslaugų	-150	0	0	-875	-99	-2.623	-12
1.15	Kitos	-176	-2	-5	-216	0		-7
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				-1.149	-901	-73	-396
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							-15
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.313	-19	-335	-1.563	-916		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.689	-15	-297	-136		-74	-4.071
3.1.3	Komandiruočių	-153	-2	-6	-13			-2.750
3.1.4	Transporto	-3	0		0			-327
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-14		-10	-1			0
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-4	0	0	-1			-101
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-20			-31			-6
3.1.8	Socialinių išmokų	-73	0	-16	-15	-15	-1	-40
3.1.9	Nuomos	-1						-439
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-145	0	-2	-4			-12
3.1.11	Sumokėtos palikanos	-118			-212	0		-338
3.1.12	Kitos išmokos	-95	-2	-5	-1.149	-901	-73	-2
								-56

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID -2147446742
 D/L 2017-05-16 11:01:06

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2,042	-10,840	-8,681	-39,031	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1,297	-8,274	-970	-16,840	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-217	-511	-37	-3,737	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-132	-644	-58	-1,260	
1.4	Komandiruočių	-1	-6	-1	-12	
1.5	Transporto	-20	-16	-15	-177	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-2	-12	-2	-30	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-14	-80	-4	-199	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-2	0	0	-5	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-48	-569	-394	-1,590	
1.10	Socialinių išmokų		-105	-6,907	-7,013	
1.11	Nuomos				-12	
1.12	Finansavimo	-34	-23	-108	-4,011	
1.13	Kitų paslaugų	-99	-120	-54	-1,039	
1.14	Kitos	-176	-479	-132	-3,108	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-1,713	-10,164	-8,480	-29,648	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1,211	-8,045	-942	-15,084	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-128	-777	-53	-1,458	
3.1.3	Komandiruočių	-1	-4	-1	-9	
3.1.4	Transporto	-20	-15	-14	-174	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1	-14	-2	-28	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-14	-129	-4	-238	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-46	-487	-392	-1,484	
3.1.8	Socialinių išmokų	-19	-105	-6,907	-7,031	
3.1.9	Nuomos	0	0		-18	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-96	-198	-50	-1,041	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos		0	0	-120	
3.1.12	Kitos išmokos	-177	-390	-116	-2,963	

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1,20	380,19	0,98		365,83
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		47,16			0,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		47,16			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		0,00			0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-5,19			-0,21
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto		0,00			0,00
3.3	Nurašyto		-5,19			-0,21
4	Pergrupavimai (+/-)		0,26			-0,26
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00			0,00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1,20	422,41	0,98		365,37
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-367,62	-0,98	X	-338,54
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	0,00		X	0,00
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-21,65		X	-1,16
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	4,66		X	0,21
10.1	Parduoto	X			X	
10.2	Perduoto	X	0,00		X	0,00
10.3	Nurašyto	X	4,66		X	0,21
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,14		X	0,26
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0,00		X	0,00
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-384,47	-0,98	X	-339,23
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma					
18.1	Parduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
20	Nuvertėjimo sumų kiti 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)	1,20	37,94	0,00		26,13
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	1,20	12,56	0,00		27,29

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				748,19
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį				47,16
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				47,16
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				-5,40
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				0,00
3.3	Nurašyto				-5,40
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				0,00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				789,95
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-707,14
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	X		0,00
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	X		-22,81
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	X		4,86
10.1	Parduoto	X	X		
10.2	Perduoto	X	X		0,00
10.3	Nurašyto	X	X		4,86
11	Pergrupavimai (+/-)	X	X		0,40
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X	X		0,00
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	X		-724,68
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumų kiti 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)				65,27
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				41,05

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

5 priedas

Patvirtinta

ID -2147446742

D/L 2017-05-16 11:01:06

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1,20	1,20

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
696,87	688,63

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 likutinę vertę 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	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	0,00
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	0,00	0,00

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	36,79	2.939,60	28.077,92	55.553,74	2.088,27
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		16,24	1.423,47	798,49	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		6,92	64,10	120,46	
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		9,32	1.359,37	678,03	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-2,46	-118,82	-105,58	
3.1	Parduoto			-0,06		
3.2	Perduoto			0,00	0,00	
3.3	Nurašyto		-2,46	-118,76	-105,58	
4	Pergrupavimai (+/-)			8,47		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			0,00	0,00	
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	36,79	2.953,37	29.391,04	56.246,65	2.088,27
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-453,64	-12.875,67	-25.808,64	-221,30
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		0,00	0,00	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-74,99	-629,22	-2.652,86	-25,19
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	1,93	105,67	66,58	
10.1	Parduoto	X		0,06		
10.2	Perduoto	X		0,00	0,00	
10.3	Nurašyto	X	1,93	105,61	66,58	
11	Pergrupavimai (+/-)	X			-0,03	
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X		0,00	0,00	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-526,70	-13.399,22	-28.394,94	-246,49
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				-519,58
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X				-519,58
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	31,83
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X	X	X	31,83
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	36,79	2.426,67	15.991,82	27.851,70	1.354,02
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	36,79	2.483,96	15.202,25	29.745,10	1.379,21

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis m
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4.052,68	1.259,94	183,45	2.045,27	3,43
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	236,16	121,55	2,50	64,22	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina	164,62	49,25	2,50	60,15	
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina	71,54	72,30	0,00	4,07	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-72,31	-52,03	0,00	-99,73	
3.1	Parduoto	-0,31	-12,20			
3.2	Perduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3	Nurašyto	-72,00	-39,83		-99,73	
4	Pergrupavimai (+/-)	47,88		-153,81	-2,02	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	0,00			0,00	0,00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	4.264,41	1.329,46	32,14	2.007,74	3,43
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2.804,18	-1.071,80	-153,81	-1.654,63	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	0,00		0,00	0,00	X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-337,56	-50,91		-138,58	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	70,52	52,03	0,00	99,80	X
10.1	Parduoto	0,31	12,20			X
10.2	Perduoto	0,00		0,00	0,07	X
10.3	Nurašyto	70,20	39,83		99,73	X
11	Pergrupavimai (+/-)			153,81	2,02	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	0,00			0,00	X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-3.071,22	-1.070,68	0,00	-1.691,39	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00				X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	0,00				X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	0,00
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	X		X	0,00
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	1.193,18	258,78	32,14	316,35	3,43
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	1.248,50	188,14	29,64	390,64	3,43

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	995,39	7.457,03		104.693,51
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	69,19	1.477,96		4.209,77
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina	58,63	1.477,96		2.004,59
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina	10,56			2.205,18
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-10,73	-1.998,87		-2.460,53
3.1	Parduoto				-12,57
3.2	Perduoto	0,00	-1.998,87		-1.998,87
3.3	Nurašyto	-10,73			-449,09
4	Pergrupavimai (+/-)	155,83			56,35
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	0,00			0,00
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.209,69	6.936,12		106.499,10
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-430,07	X	X	-45.473,74
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	0,00	X	X	0,00
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-52,38	X	X	-3.961,69
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	5,68	X	X	402,20
10.1	Parduoto		X	X	12,57
10.2	Perduoto	0,00	X	X	0,07
10.3	Nurašyto	5,68	X	X	389,57
11	Pergrupavimai (+/-)	-155,83	X	X	-0,03
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	0,00	X	X	0,00
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-632,60	X	X	-49.033,25
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-0,36			-519,94
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-0,36			-519,94
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	31,83
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	X	X	31,83
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	576,73	6.936,12		56.977,73
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	564,97	7.457,03		58.731,65

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

7 priedas

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

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti pastatai					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pradžiosio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			39,17	9.683,13				
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			35,12	9.194,02				

* Pildo tik savivaldybės administracija.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,17					9.722,47
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							9.229,14

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

8 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
11.771,42	10.835,63

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
30,38	43,89

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
	0,00

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
47,87	48,78

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

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

9 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

**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	7,49
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	34,98
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	42,47

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

10 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		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	724,37	625,14
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
2.3	Kiti pastatai	34,00	70,93
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	161,43	0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	528,70	553,89
2.6	Mašinos ir įrenginiai	0,25	0,32
2.7	Transporto priemonės	0,00	0,00
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	724,37	625,14

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

11 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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	0,02	2,37
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	202,05	208,91
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0,00	0,00
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	43,66	43,66
6	Iš viso	245,73	254,94

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

12 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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	102,00	36,03
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	87,42	27,81
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		0,10
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	5,87	0,81
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	1,10	0,67
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,45	0,71
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	7,16	5,93
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	102,00	36,03

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

13 priedas

Patvirtinta
 ID -2147446742
 D/L 2017-05-16 11:01:06

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS 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	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 vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.855,83	1.319,84	0,00	2.158,26	1.410,73	0,07
1.1	Gautinos finansavimo sumos	60,46	60,46				
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	268,96	268,96	0,00	0,47	0,47	
1.2.1	Gautini mokesčiai	268,64	268,64		233,95	233,95	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	0,33	0,33		233,80	233,80	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	354,33	291,42		0,15	0,15	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	17,86			410,95	352,61	0,07
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	4,07			7,49		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				4,31		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	330,93	291,42		398,13	352,61	0,03
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	1,47			1,01		0,04
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.154,52					
1.5.1	Iš biudžeto	467,08	697,63		1.487,00	821,17	
1.5.2	Kitos	687,44	467,08		444,46	444,46	
1.6	Kitos gautinos sumos	17,56	230,55		1.042,54	376,71	
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1,37		25,90	2,53	
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.855,83	1.319,84	0,00	2.158,26	1.410,73	0,07

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

14 priedas

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Iš valstybės biudžeto	17.230,72	15.865,94	47,91	-11,90		-15.020,12
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	17.223,30	1.417,67	330,30	-0,03		-1.006,66
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7,42	14.448,27	-282,39	-11,86		-14.013,46
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	20.021,96	1.226,84	0,00	0,00		-2.352,39
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.302,06	8,35	1,72	0,00		-1.440,20
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	719,89	1.218,48	-1,72	0,00		-912,19
4	Iš kitų šaltinių	363,97	384,64		0,00		-349,93
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	250,63	81,00	13,95	0,00		-82,96
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	113,34	303,64	-13,95	0,00		-266,97
5	Iš viso finansavimo sumų	37.616,65	17.477,41	47,91	-11,90		-17.722,43

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

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	nė laikotarpį		Finansavimo sumos grąžintos	Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	9		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2			10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto	-101,49		-44,55	59,82	0,00	18.026,33
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				60,00	0,00	18.024,58
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-101,49		-44,55	-0,18	0,00	1,75
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00		0,00		0,00	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00		0,00		0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-125,86			0,13	0,00	18.770,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				0,13	0,00	17.872,07
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-125,86				0,00	898,61
4	Iš kitų šaltinių	-6,07				0,00	392,61
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00	262,61
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-6,07				0,00	130,00
5	Iš viso finansavimo sumų	-233,41		-44,55	59,94	0,00	37.189,62

Jurbarko rajono savivaldybė, Dariaus ir Girėno g. 96, LT-74187 Jurbarkas
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tiksliai eurais, jei nenurodyta kitaip)

15 priedas

Pavirtinina
ID -214746742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prislėmti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3.762,60	2.005,91	-745,45			-1.800,87		11
1.1	Išleistos obligacijos								
1.2	Išleisti ždų vekseliai								
1.3	Gautos paskolos	3.752,83	2.005,91	-737,67			-1.800,87		3.220,20
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	9,77		-7,78					2,00
1.5	Kiti įsipareigojimai								
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.028,52		745,45			-1.064,95		709,02
2.1	Išleistos obligacijos								
2.2	Išleisti ždų vekseliai								
2.3	Gautos paskolos	1.021,06		737,67			-1.057,49		701,24
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	7,46		7,78			-7,46		7,78
2.5	Kiti įsipareigojimai								
3	Kiti įsipareigojimai	66,22		0,00				-7,50	58,72
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	62,91		-11,47				-4,19	47,25
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3,31		11,47				-3,31	11,47
4	Iš viso	4.857,34	2.005,91	0,00			-2.865,82	-7,50	3.989,93

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

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

16 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai		
2	Nuo vieno iki dviejų metų	216,25	216,25
3	Nuo dviejų iki trejų metų	422,45	422,45
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	133,44	133,44
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	3.149,30	3.149,30
7	Iš viso	3.921,44	3.921,44

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

17 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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 vienus metus		76	625
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		76	625
2	Nuo vieno iki penkerių metų		114	371
3	Po penkerių metų			2.735
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		190	3.732

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

18 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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	7,78	7,78
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	7,78
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	0,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	2,00	2,00
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	9,77	X
5	Palūkanos (-)	0,00	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	9,77	9,77

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

19 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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	7,78	7,46
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	2,00	9,77
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	9,77	17,23

20 priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147446742

D/L 2017-05-16 11:01:06

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	7,40
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	17,80
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	25,20

21 priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, 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 grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	0,52	0,00
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	0,52	0,00
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	3.392,48	3.035,04
2.1	Žemė	2.958,11	2.603,03
2.2	Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
2.3	Kiti pastatai	0,00	0,00
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,03	0,03
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	124,89	113,87
2.7	Transporto priemonės	200,99	200,99
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	22,27	22,27
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	86,20	94,85
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	8,02	67,46
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	8,02	67,46
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	3.401,03	3.102,50

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
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

22 priedas

Patvirtinta
 ID -2147446742
 D/L 2017-05-16 11:01:06

P17 Trumpalaikės mokėtinų 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	29,96		29,96	11,30		8
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	351,16	109,67		308,68	108,95	
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	490,90	42,94	40,48	495,61	25,65	98,64
4	Sukauptos mokėtinų sumos	1.181,00	467,79		1.150,72	587,07	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.173,32	465,42		1.109,79	550,52	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	5,60	0,30		34,55	30,57	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	2,07	2,07		6,38	5,97	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12,77	3,83		11,59	4,02	
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	6,75			5,10		
5.3	Kitos mokėtinų sumos	6,01	3,83		6,49	4,02	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+)	2.065,79	624,23	70,44	1.977,89	736,99	98,64

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

23 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNĄJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	10.633,20	9.761,10
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	10.633,20	9.761,10
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	557,38	577,31
2.1	Žemės mokestis	348,21	372,52
2.2	Paveldimo turto mokestis	10,12	6,27
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	199,06	198,52
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	Eksperto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	37,03	75,67
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	25,40	51,31
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis	0,52	
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	11,12	24,35
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	11.227,62	10.414,08

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

24 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.950,80	6.690,82
1.1	Pajamos iš rinkliavų	535,34	623,43
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		2,24
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	6.090,55	5.829,72
1.4	Kitos	324,92	235,43
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1,45	-1,71
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.949,35	6.689,11

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

25 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	51,80	59,17
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,17	0,10
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		11,80
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	4,96	4,88
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	5,50	3,97
1.6	Kitos	41,16	38,41
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-0,06	0,00
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
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		
4	Kitos veiklos rezultatas	51,74	59,17

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

26 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	25,22	20,64
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	24,40	20,16
1.4	Dividendai	0,82	0,49
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,00	0,00
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-76,94	-112,33
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-0,35	-4,99
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-76,59	-107,34
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-51,72	-91,69

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

27 priedas

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais		
2	JAV doleriais	7.321,18	6.549,25
3	Kitomis		
4	Iš viso	7.321,18	6.549,25

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

28 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

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	2,20	2,30
I	Nematerialusis turtas		
II	Materialusis turtas	2,20	2,30
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	10,42	15,97
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	3,90	6,84
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos		
IV	Kitas trumpalaikis turtas	0,30	0,30
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6,21	8,83
	Iš viso turto:	12,62	18,27
D	Nuosavas kapitalas	3,47	3,34
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	3,83	3,83
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	0,00	0,00
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-0,36	-0,49
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-0,49	0,47
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	0,13	-0,96
E	Dotacijos ir subsidijos		
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	9,15	14,93
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	9,15	14,93
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	12,62	18,27

* 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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

29 priedas

Patvirtinta
ID -2147446742
D/L 2017-05-16 11:01:06

**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	100,51	117,46
I	Nematerialusis turtas		
II	Materialusis turtas	100,51	117,46
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	43,67	55,68
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	4,95	3,53
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	11,91	11,47
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	26,80	40,67
	Iš viso turto:	144,17	173,14
D	Nuosavas kapitalas	59,33	74,88
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	72,17	88,90
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-12,85	-14,02
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-14,02	-12,94
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	1,18	-1,08
E	Dotacijos ir subsidijos	74,34	88,07
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	10,51	10,19
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	10,51	10,19
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	144,17	173,14

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

30 priedas

Patvirtinta

ID -2147446742

D/L 2017-05-16 11:01:06

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	18.154,41	18.737,96
I	Nematerialusis turtas	20,76	0,89
II	Materialusis turtas	18.133,65	18.737,07
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	1.477,29	1.459,28
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	142,54	156,77
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	645,81	545,24
IV	Kitas trumpalaikis turtas	19,59	3,69
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	669,34	753,57
	Iš viso turto:	19.631,70	20.197,23
D	Nuosavas kapitalas	5.806,02	5.896,24
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	5.692,84	5.733,99
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	304,12	296,62
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-190,94	-134,38
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-196,11	-64,89
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	5,16	-69,49
E	Dotacijos ir subsidijos	13.138,73	13.675,13
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	686,95	625,87
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	36,63	
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	650,32	625,87
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	19.631,70	20.197,23

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

31 priedas

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

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

Data: 2017.05.18 09:56:34

Duomenų įvesties periodas - 2016.12

Sritis - M20 45

Konsolidavimo valiuta - EUR-T

Sąskaita - -

Subjektas - -

Ar FBA balansuojasi?		
F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	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
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 - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI
FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	GERAI
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	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
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	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

Ataskaitinio laikotarpio pabaigos 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
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI
FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	GERAI
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	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
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	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	GERAI

Jurbarko rajono savivaldybės
administracijos direktorė

Vida Rekešienė

Finansų skyriaus vyriausioji
specialistė

Renata Ivaskėvičienė

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

38 priedas

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

K-KKK-A-KK - Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Data: 2017.05.18
10:39:54

Duomenų įvesties periodas - 2016.12
Sritis - M20 45
Konsolidavimo valiuta - EUR-T
Sąskaita - -
Subjektas - -

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti.	69.044	69.044	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	-3.984	-3.984	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.			
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.			
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.	0	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“ bei „Kitos veiklos pajamos“ suma turi būti lygi 0.	-13		
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.	-1.764		
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.	-2.461	402	
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	5	
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“ balansinė finansinių įsipareigojimų verte iš viso.	3.921	3.921	0
FAR-010	Bendra atidėjinų suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinų ir Ilgalaikių atidėjinų cinamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.			
FAR-012	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateikta „Grynojo perviršio ar deficito“ suma susidedančia iš eilučių „Nuosavybės metodo įtaka“, „Sukauptas perviršis ar deficitas“ ir „Mažumos dalis“ sumos ataskaitinių metų paskutinę dieną.	-277	-277	0
FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficito suma tenkanti kontroliuojančiajam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	-277	-277	0
FAR-014	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas tenkanti mažumos daliai“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateiktu „Grynojo perviršio ar deficito“ 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. Išimtis: dalininkų kapitalas gali būti nelygus nuliui, kai kontroliuojantis subjektas yra kitoje subjektų grupėje.	0	0	0
FAR-028	Pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu).	674	674	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.			

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

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.			
FAR-033	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 „Išpareigojimų, 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.	-12	-12	0
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybės metodui pateikta suma.	-190	-190	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 (įvertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybės metodui)“.	-87	-87	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 vertių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.		1.386	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-129	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.	2	2	0
FAR-143	16 VSAFAS 2 pr., 1 eil. 10 st. dabartinės vertės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi sutapti su 16 VSAFAS 5 pr., 4 eil., 3 st. suma			
FAS-001	Nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-002	Prestizo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
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.			0
FAS-005	Nematerialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-006	Prestizo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-008	Prestizo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
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
FAS-014	Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį finansinį turtą suma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-016	Parduoti laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Ivaškevičienė

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.	0
FAS-026	Dabartinė gautinių pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-027	Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-028	Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-032	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-034	Per vienerius metus gautinių sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-036	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-037	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
FAS-039	Pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-040	Pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-042	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-043	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-050	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-051	Mokesčio pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-053	Socialinių įmokų pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	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
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-121	Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartine verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0

Jurbarko rajono savivaldybės
administracijos direktorė



Vida Rekešienė

Finansų skyriaus vyriausioji
specialistė



Renata Ivaškevičienė

Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos
18 priedas

TVIRTINU:

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos

direktorė Vida Rekešienė

(pareigos, parašas, vardas, pavardė)

2017 m. gegužės 24 d.
(data)

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

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

2017-05-24 Nr. F23-56
(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, Eur
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
M20	1824	2017-05-03	RENIVA001	Likviduoto VSS F98 srauto koregavimas	CTR-101	FF10174 FV10083	F98 F99	FS.02 SG.01	188713933		24813,48(D) 24813,48(K)
M20	1825	2017-05-03	RENIVA001	FS perduotos ne grupės VSS	CTR-111	FF10172 FV10083	F58 F99	FS.02 SG.01			251014,45(K) 251014,45(D)

M20	1826	2017-05-03	RENIVA001	FS iš SB pergrupavimas dėl VSS apskaitos klaidų taisymo	CTR-111	FF10172 FV10083	F50 F99	FS.01 SG.09		8493,72(D) 8493,72(K)
M20	2028	2017-05-09	RENIVA001	Likviduoto VSS M20P FS likučio koregavimas	CTR-111	FF10174 FF10214	F98 F98	FS.02		16601,97(K) 16601,97(D)
M20	2073	2017-05-09	RENIVA001	FS iš kt. šaltinių likučio koregavimas	CTR-111	FF10174	F62	FS.01 FS.02 SG.01		21432,85(K) 38869,86(D) 17437,01(K)
M20	2079	2017-05-09	RENIVA001	Išsipareigojimų pagal valiutą likučio koregavimas	CTR-111	FF102009 FV1008410	F15 F99	SG.10		158,13(D) 158,13(K)
M20	2201	2017-05-10	RENIVA001	Sujungtų VSS turto perdavimo koregavimas	CTR-111	FF100401 FF100403	F70 F70	IMT.08 IMT.09.01 IMT.08		3602,91(K) 3387,11(D) 215,80(D)
191821075	2248	2017-05-10	RENIVA001	Nesuderinta VSS pajamų-sąnaudų operacija	CTR-101	FV1008410	F99	SG.08	190917932	285,00(K)

* 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