

Zarasų rajono savivaldybės išdas, Sėlių a. 22, LT- 32110 Zarasai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>16.347.330,00</b>	<b>13.326.519,58</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	15.387.274,50	12.855.000,42
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		15.387.274,50	12.855.000,42
II.1.1	Mokesčių pajamos		15.387.274,50	12.855.000,42
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		960.055,50	471.519,16
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	960.055,50	471.519,16
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>P22</b>	<b>-15.906.418,68</b>	<b>-13.356.730,13</b>
I	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-16.428,31	-8.809,42
II	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-15.883.166,95	-13.345.655,31
IV	KITOS		-6.823,42	-2.265,40
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>440.911,32</b>	<b>-30.210,55</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>235.528,97</b>	<b>238.314,18</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		235.528,97	238.314,18
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-23.848,08</b>	<b>3.321,47</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>652.592,21</b>	<b>211.425,10</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>652.592,21</b>	<b>211.425,10</b>

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

(parašas)

Aurelijus Banys  
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja  
(vvrčiausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Edita Gusevienė  
(vardas ir pavardė)

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Zarasų rajono savivaldybės administracija 188753461, Sėlių a. 22, 32110 Zarasai
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-05-25 Nr. F4-193-(20.60 E)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Edita Gusevienė, Vedėja, Finansų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EDITA GUSEVIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 13:46:19 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 13:46:32 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-04-11 14:24:59 – 2024-04-09 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Aurelijus Banys, Direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	AURELIJUS BANYS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 17:14:11 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 17:14:44 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-08 10:47:32 – 2028-05-06 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Zarasų rajono savivaldybės administracija, į.k. 188753461 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:39:44 iki 2024-12-19 12:39:44
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.71.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-05-25 07:08:45)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-05-25 07:08:45 Dokumentų valdymo sistema Avilys

Zarasų rajono savivaldybės išdas, Sėlių a. 22, LT- 32110 Zarasai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378467

D/L: 2023-05-24 08:45:54

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS\_\_\_\_\_  
(data) Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>4.497.064,51</b>	<b>3.631.341,17</b>
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.119.774,37	840.156,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		353.878,48	207.513,50
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		651.612,28	494.564,96
III.6	Kitos gautinos sumos		114.283,61	138.077,71
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.377.290,14	2.791.185,00
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>4.497.064,51</b>	<b>3.631.341,17</b>
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>358.567,46</b>	<b>655.389,85</b>
I	Iš valstybės biudžeto		259.479,32	513.702,69
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	21.031,22
IV	Iš kitų šaltinių		99.088,14	120.655,94

(tęsinys kitame puslapyje)

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 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
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>5.329.357,02</b>	<b>4.819.403,50</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.760.603,92	2.723.986,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	2.760.603,92	2.723.986,71
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.568.753,10	2.095.416,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	622.132,79	624.270,12
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		150.211,76	39.277,36
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		7.518,39	1.873,96
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.788.890,16	1.426.624,36
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			3.370,99
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>-1.190.859,97</b>	<b>-1.843.452,18</b>
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1.190.859,97	-1.843.452,18
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		652.592,21	211.425,10
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1.843.452,18	-2.054.877,28
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:</b>		<b>4.497.064,51</b>	<b>3.631.341,17</b>

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareig)

(parašas)

Aurelijus Banys

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Gusevienė

(vardas ir pavardė)

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Zarasų rajono savivaldybės administracija 188753461, Sėlių a. 22, 32110 Zarasai
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-05-26 Nr. F4-197-(20.60 E)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Edita Gusevienė, Vedėja, Finansų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EDITA GUSEVIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 10:03:19 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 10:03:32 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-04-11 14:24:59 – 2024-04-09 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Aurelijus Banys, Direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	AURELIJUS BANYS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-25 16:03:34 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-25 16:03:46 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-08 10:47:32 – 2028-05-06 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Zarasų rajono savivaldybės administracija, į.k. 188753461 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:39:44 iki 2024-12-19 12:39:44
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.71.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-05-26 08:12:15)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-05-26 08:12:16 Dokumentų valdymo sistema Avilys

Zarasų rajono savivaldybės išdas, Sėlių a. 22, LT- 32110 Zarasai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-2.054.877,28	-2.054.877,28	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		211.425,10	211.425,10	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-1.843.452,18	-1.843.452,18	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		652.592,21	652.592,21	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-1.190.859,97	-1.190.859,97	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyrčiausias buhalteris (buhalteris), ieigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Aurelijus Banys

(vardas ir pavardė)

Edita Gusevienė

(vardas ir pavardė)

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Zarasų rajono savivaldybės administracija 188753461, Sėlių a. 22, 32110 Zarasai
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-05-25 Nr. F4-194-(20.60 E)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Edita Gusevienė, Vedėja, Finansų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EDITA GUSEVIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 09:56:16 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 09:56:33 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-04-11 14:24:59 – 2024-04-09 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Aurelijus Banys, Direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	AURELIJUS BANYS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 17:13:30 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 17:13:42 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-08 10:47:32 – 2028-05-06 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Zarasų rajono savivaldybės administracija, į.k. 188753461 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:39:44 iki 2024-12-19 12:39:44
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.71.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-05-25 07:09:00)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-05-25 07:09:00 Dokumentų valdymo sistema Avilys

Zarasų rajono savivaldybės išdas, Sėlių a. 22, LT- 32110 Zarasai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378467

D/L: 2023-05-24 08:45:54

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>545.853,88</b>	<b>-1.265.128,91</b>
I	Įplaukos		27.334.079,11	23.111.118,22
I.1	Finansavimo sumos:		9.882.553,92	8.175.059,29
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		9.882.553,92	8.175.059,29
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		15.214.536,38	13.098.211,78
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos			
I.6	Kitos įplaukos		2.236.988,81	1.837.847,15
II	Pervestos lėšos		-26.741.960,19	-24.341.494,52
II.1	I valstybės biudžetą		-99.051,72	-1.481.897,62
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-26.642.908,47	-22.857.150,83
II.6	Kitiems subjektams			-2.446,07
III	Išmokos		-46.265,04	-34.752,61
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-46.265,04	-34.752,61
III.4	Kitos išmokos			
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>5.771,38</b>	<b>24.861,31</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai		5.771,38	24.861,31
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>34.479,88</b>	<b>951.859,40</b>
I	Įplaukos iš gautų paskolų		678.500,00	824.588,26
II	Gautų paskolų grąžinimas		-644.020,12	-537.083,55
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			664.354,69
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		<b>586.105,14</b>	<b>-288.408,20</b>
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		<b>2.791.185,00</b>	<b>3.079.593,20</b>
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		<b>3.377.290,14</b>	<b>2.791.185,00</b>

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Finansų skyriaus vedėja

(vvrčiausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aurelijus Banys

(vardas ir pavardė)

Edita Gusevienė

(vardas ir pavardė)



**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Zarasų rajono savivaldybės administracija 188753461, Sėlių a. 22, 32110 Zarasai
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-05-26 Nr. F4-196-(20.60 E)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Edita Gusevienė, Vedėja, Finansų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EDITA GUSEVIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 09:54:55 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 09:55:13 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-04-11 14:24:59 – 2024-04-09 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Aurelijus Banys, Direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	AURELIJUS BANYS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-25 16:07:03 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-25 16:07:16 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-08 10:47:32 – 2028-05-06 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Zarasų rajono savivaldybės administracija, į.k. 188753461 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:39:44 iki 2024-12-19 12:39:44
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.71.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-05-26 08:11:45)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-05-26 08:11:46 Dokumentų valdymo sistema Avilys

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2022 METŲ FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. gegužės d. Nr.

I. BENDROJI DALIS

Zarasų rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla – kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas – Zarasų rajono savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Zarasų rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188753461, adresas: Sėlių a. 22, Zarasai.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Zarasų rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, Savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Zarasų rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius, kuris yra Savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2022 metų Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenis.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Reikšmingų įvykių, kurie galėjo turėti įtakos 2022 metų Savivaldybės išdo veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Zarasų rajono savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Zarasų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. lapkričio 27 d. įsakymu Nr. I(6.6E)-796 „Dėl Zarasų rajono savivaldybės įsakymo Nr. I-822 „Dėl rajono Savivaldybės išdo apskaitos vadovo, tvarkos aprašų ir sąskaitų plano tvirtinimo“ pakeitimo“ patvirtintu Zarasų rajono savivaldybės išdo pajamų apskaitos tvarkos aprašu ir kitais teisės aktais.

Iždo apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais apskaitos principais: subjekto, veiklos, tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

**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“.

Finansinis turtas – tai pinigai ar pinigų ekvivalentai, įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai, kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal sutartinę teisę iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės investicijos į vertybinius popierius, po vienerių metų gaunamos sumos, ilgalaikiai terminuoti indėliai, kitas ilgalaikis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis, trumpalaikės investicijos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, prie kurių priskiriamos ir suteiktos trumpalaikės paskolos, pinigai ir pinigų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai gaunamas arba pagal vykdomą sutartį įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pinigai ir kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir laidavimo raštus turtu nepripažįstami tol, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą, jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio primažinimo metu finansiniai ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus pripažinimo kriterijus.

Gautinos, gautos, perduotos finansavimo sumos yra grupuojamos pagal finansavimo šaltinius – finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš kitų šaltinių.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kurias patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams mažinamos gautos finansavimo sumos. Savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos finansavimo sąnaudos kai savivaldybės ar valstybės biudžeto lėšomis finansuojami asignavimų valdytojai. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos registruojamos kaip viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

### **Atidėjiniai**

Atidėjiny pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas kai atitinka visus pripažinimo kriterijus nustatytus 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžti įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

## **Segmentai**

Zarasų rajono savivaldybės išdas apskaitą tvarko pagal šiuos segmentus: bendros valstybės paslaugos, gynyba, viešoji tvarka ir visuomenės apsauga, ekonomika, aplinkos apsauga, būstas ir komunalinis ūkis, sveikatos apsauga, poilsis, kultūra ir religija, švietimas bei socialinė apsauga.

## **Pajamos**

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis 9-uoju VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“.

Mokesčio prievolės suma pripažįstama mokesčio pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyko mokestinis įvykis, jei mokesčio prievolės dydį galima patikimai įvertinti iki to ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų parengimo dienos. Kitais atvejais pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčio prievolės dydis gali būti patikimai įvertintas. Kai įmoka, kurią įmokėjus įvykdoma mokesčio prievolė sumokama neteikiant deklaracijos ar kito dokumento, tokios įmokos suma pripažįstama mokesčių pajamomis jos gavimo momentu.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas nurodoma kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui finansavimo pajamos buvo pripažintos.

Pajamomis laikoma tik išdo gaunama ekonominė nauda. Išdo pajamomis pripažįstamos asignavimo valdytojų surinktos pajamos, kurios teisės aktų numatyta tvarka privalo būti Savivaldybės biudžetui ir asignavimų valdytojas neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

## **Sąnaudos**

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir išsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitos dokumentuose pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais, išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kad buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

## **Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas**

Apskaitos politikos keitimas ir apskaitos klaidų taisymas nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos politikos keitimu laikomas ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo apskaitoje pakeitimas bei dėl šio pakeitimo atsirandantis turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ar sąnaudų vertinimo apskaitoje dydis.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos padarytos parėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

### III. PASTABOS

**P01. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.** Nebuvo.

**P02. Informacija pagal segmentus.** 2022 m. pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė 15 906 418,68 Eur. Prieduose pateikta ataskaitinio laikotarpio ir praėjusios ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus. 2022 m. bendrosios valstybės paslaugos sudarė 28,14 proc., švietimas – 22,06 proc., socialinė apsauga – 19,78 proc., poilsis, kultūra ir religija – 16,45 proc., ekonomika – 6,49 proc., aplinkos apsauga – 3,20 proc., būstas ir komunalinis ūkis – 2,82 proc. ir sveikatos apsauga – 0,75 proc., viešoji tvarka – 0,31 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

**P03. Nematerialusis turtas** Informacijos apie nematerialųjį turtą nėra, kadangi savivaldybės išdas nematerialiojo turto neturi.

**P04. Ilgalaikis materialusis turtas.** Informacijos apie ilgalaikį materialųjį turtą nėra, kadangi savivaldybės išdas ilgalaikio materialiojo turto neturi.

**P05. Finansinis turtas.** Informacijos apie finansinį turtą nėra, kadangi savivaldybės išdas ilgalaikio finansinio turto neturi.

**P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.** Informacijos apie turtą, atsirandantį iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, savivaldybės išdas neturi.

**P07. Biologinis turtas.** Informacijos apie biologinį turtą nėra, kadangi savivaldybės išdas jo neturi.

**P08. Atsargos.** Informacijos apie atsargas nėra, kadangi savivaldybės išdas atsargų neturi.

**P09. Išankstiniai apmokėjimai.** Informacijos apie išankstinius apmokėjimus nėra, kadangi savivaldybės išdas išankstinių apmokėjimų neturi.

**P10. Gautinos sumos.** Per vienerius metus gautinos sumos savivaldybės išdo apskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1 119 774,37 Eur, iš jų 353 878,48 Eur – gautini mokesčiai, kurių didžiąją dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis – 352 916,89 Eur. Sukauptos gautinos sumos siekė 651 612,28 Eur, kurių didžiąją dalį sudaro gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 463 700,06 Eur. Kitos sukauptos gautinos sumos yra 187 912,22 Eur, kurias sudaro sukauptos gautinos pajamos iš žemės nuomos, nekilnojamojo turto ir kt. mokesčių, priskaičiuoti delspinigiai, baudos už pavėluotus atsiskaitymus ir kt. Kitos gautinos sumos – 114 283,61 Eur, kurių didžioji dalis – gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą – 110 700,60 Eur.

**P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso sudarė 3 377 290,14 Eur sumą. Savivaldybės biudžeto lėšos sudarė 3 019 191,35 Eur, lėšos iš kitų šaltinių – 99 088,14 Eur, iš valstybės biudžeto (įskaitant ir Europos Sąjungos finansinę paramą) – 259 010,65 Eur.

**P12. Finansavimo sumos.** 2022 m. pabaigoje Zarasų rajono savivaldybės išdo finansavimo sumų likutis buvo 358 567,46 Eur, iš jų gauta iš valstybės biudžeto – 259 479,32 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 99 088,14 Eur.

Gautos įplaukos iš VĮ Turto banko ir Nacionalinės Žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos už parduotą valstybinę žemę, kurios savivaldybės išdo apskaitoje užregistruotos kaip gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, sudaro 69 875,83 Eur.

**P13. Finansiniai įsipareigojimai.** Finansiniai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 382 736,71 Eur. Didžioji dalis šių įsipareigojimų yra ilgalaikės paskolos investiciniams projektams finansuoti – 2 760 603,92 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis sudaro 622 132,79 Eur. 2022 m. iš komercinių bankų gautos ilgalaikės paskolos investiciniams projektams finansuoti ir ankstesniems skoliniam įsipareigojimams vykdyti sudaro 678 500,00 Eur.

**P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.** Informacijos apie įsipareigojimus, atsirandančius iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, savivaldybės išdas neturi.

**P15. Atidėjiniai.** Informacijos apie atidėjinius nėra, nes savivaldybės išdas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjinių neturi.

**P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų.** 2022 m. gruodžio 31 d. suteiktų garantijų dėl paskolų likutis sudarė 825 298,25 Eur. Šią sumą sudaro UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras“ 2012 m. suteikta garantija 98 455,79 Eur, UAB „Zarasų vandenys“ suteiktos garantijos: 2017 m. – 263 790,02 Eur, 2020 m. – 175 206,38 Eur, 2022 m. – 180 000,00 Eur ir 107 846,06 Eur.

**P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išdo trumpalaikės mokėtinios sumos sudarė 1 788 890,16 Eur. Didžiąją dalį sudaro sukauptos finansavimo sąnaudos – 1 267 872,25 Eur.

**P18. Grynasis turtas.** Zarasų rajono savivaldybės išdo deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 599 291,19 Eur. Ataskaitinio laikotarpio deficito sumažėjimą, palyginus su praėjusiais metais, nulėmė perviršis, kurį sudarė 244 160,99 Eur.

**P19. Mokesčių pajamos.** Mokesčių pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 15 387 274,50 Eur. Didžiąją dalį sudarė gyventojų pajamų mokestis – 96,99 proc. arba 14 924 126,55 Eur. Turto mokesčiai sudarė 2,54 proc. arba 392 173,80 Eur, iš jų žemės mokestis –

236 426,83 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 147 701,97 Eur, paveldimo turto mokestis – 8 045,00 Eur. Kiti mokesčiai sudarė 0,46 proc. arba 70 974,15 Eur, iš jų mokestis už valstybinius gamtos išteklius – 53 451,05 Eur ir mokestis už aplinkos teršimą – 17 523,10 Eur.

**P20. Socialinių įmokų pajamos.** Zarasų rajono savivaldybė išdas socialinių įmokų pajamų neturi.

**P21. Kitos pagrindinės veiklos ir kitos pajamos.** Kitos pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išde sudarė 960 055,50 Eur, iš jų rinkliavų gauta 448 076,29 Eur: valstybės rinkliavų – 16 367,60 Eur, vietinių rinkliavų – 431 708,69 Eur. Didžiąją dalį vietinių rinkliavų sudarė pajamos už atliekų tvarkymą – 400 503,35 Eur, už leidimą prekiauti ir teikti paslaugas – 13 541,46 Eur, už leidimą neprioritetinėje teritorijoje projektuoti pastatą – 8 625,64 Eur, už leidimą prioritetinėje teritorijoje projektuoti pastatą – 2 154,24 Eur, už leidimą organizuoti komercinius renginius – 3 544,00 Eur, už kolumbariumą – 1 500,00 Eur, už želdinių atkuriamąją vertę – 1 098,00 Eur, už leidimą įrengti išorinę reklamą – 583,00 Eur, už leidimą atlikti kasinėjimo darbus – 159,00 Eur. Kitos veiklos pajamos siekė 235 528,97 Eur, iš jų didžiąją dalį sudarė valstybinės žemės ir vandens telkinių nuomos mokestis – 219 457,69 Eur.

**P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Savivaldybės išdo apskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro savivaldybės įstaigų finansavimo sąnaudos, sukauptų finansavimo pajamų praėjusių ir einamųjų metų pokytis.

**P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.** Per ataskaitinį laikotarpį finansinės ir investicinės veiklos pajamos buvo 22 419,04 Eur, iš jų gauti dividendai sudarė 5 771,38 Eur (25,7 proc.), baudos ir delspinigiai – 16 647,66 Eur (74,3 proc.). Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2022 m. sudarė 46 267,12 Eur, didžioji dalis – 46 265,04 Eur palūkanų sąnaudos.

**P24. Finansinės rizikos valdymas.** Palūkanų rizika. Savivaldybės išdo paskolų norma yra kintama. Kintamas palūkanas sudaro kintama palūkanų dalis ir nustatyta marža. Keičiantis situacijai skolinimosi rinkoje yra rizika, kad palūkanos gali augti. Kredito rizika yra valdoma teisės aktais, kurie sustato savivaldybės skolinimosi limitus. Valiutos pokyčių rizikos nėra, nes visos paskolos yra gautos eurais.

Administracijos direktorius

Aurelijus Banys

Finansų skyriaus vedėja  
Gusevienė

Edita

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Zarasų rajono savivaldybės išdas, Išteklų fondai

Adresas: Sėlių a. 22, LT- 32110 Zarasai

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):



## APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 6=3+4+5
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>				
I	Nematerialusis turtas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas				
III	Ilgalaikis finansinis turtas				
IV	Mineraliniai ištekliai				
V	Kitas ilgalaikis turtas				
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>				
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>3.631.341,17</b>			<b>3.631.341,17</b>
I	Atsargos				
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti				
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II	Išankstiniai apmokėjimai				
III	Per vienus metus gautinos sumos	840.156,17			840.156,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	207.513,50			207.513,50
III.3	Gautinos finansavimo sumos				
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas				
III.5	Sukauptos gautinos sumos	494.564,96			494.564,96
III.6	Kitos gautinos sumos	138.077,71			138.077,71
IV	Trumpalaikės investicijos				
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.791.185,00			2.791.185,00
	IŠ VISO TURTO	3.631.341,17			3.631.341,17
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>655.389,85</b>			<b>655.389,85</b>
I	Iš valstybės biudžeto	<b>513.702,69</b>			<b>513.702,69</b>
II	Iš savivaldybės biudžeto				
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	<b>21.031,22</b>			<b>21.031,22</b>
IV	Iš kitų šaltinių	<b>120.655,94</b>			<b>120.655,94</b>
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	<b>4.819.403,50</b>			<b>4.819.403,50</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	2.723.986,71			2.723.986,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	2.723.986,71			2.723.986,71
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.095.416,79			2.095.416,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	624.270,12			624.270,12
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0,00			0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta				
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	39.277,36			39.277,36
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos				
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	1.873,96			1.873,96
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos				
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	1.426.624,36			1.426.624,36
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.370,99			3.370,99
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>-1.843.452,18</b>			<b>-1.843.452,18</b>
I	Rezervai				
II	Nuosavybės metodo įtaka				
III	Sukauptas perviršis ar deficitas	-1.843.452,18			-1.843.452,18
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	211.425,10			211.425,10
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-2.054.877,28			-2.054.877,28
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO	3.631.341,17			3.631.341,17

## APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praejęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>13.326.519,58</b>			<b>13.326.519,58</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS				
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	12.855.000,42			12.855.000,42
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	12.855.000,42			12.855.000,42
II.1.1	Mokesčių pajamos	12.855.000,42			12.855.000,42
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma				
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte				
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos				
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma				
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	471.519,16			471.519,16
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	471.519,16			471.519,16
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma				
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	<b>-13.356.730,13</b>			<b>-13.356.730,13</b>
I	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ	-8.809,42			-8.809,42
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ				
III	FINANSAVIMO	-13.345.655,31			-13.345.655,31
IV	KITOS	-2.265,40			-2.265,40
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>-30.210,55</b>			<b>-30.210,55</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>238.314,18</b>			<b>238.314,18</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	238.314,18			238.314,18
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS				
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS				
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>3.321,47</b>			<b>3.321,47</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>				
<b>G</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>	<b>211.425,10</b>			<b>211.425,10</b>
<b>H</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>				
<b>I</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>211.425,10</b>			<b>211.425,10</b>

## P2 Informacija pagal segmentus

## ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-4.476.722,68		-50.000,00	-1.031.681,95	-509.209,74	-449.258,82	-118.593,32	-2.616.537,16	-3.508.839,21	-3.145.575,80	-15.906.418,68
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-16.428,31										-16.428,31
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-4.453.470,95		-50.000,00	-1.031.681,95	-509.209,74	-449.258,82	-118.593,32	-2.616.537,16	-3.508.839,21	-3.145.575,80	-15.883.166,95
1.13	Kitų paslaugų	-6.823,42										-6.823,42
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-46.265,04										-46.265,04
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-46.265,04										-46.265,04
3.1.12	Kitos išmokos											

## PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.749.235,29	-46.000,00		-1.173.529,12	-511.537,56	-1.030.974,21	-60.094,50	-2.104.163,83	-2.910.605,24	-2.770.590,38	-13.356.730,13
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-8.809,42										-8.809,42
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-2.738.160,47	-46.000,00		-1.173.529,12	-511.537,56	-1.030.974,21	-60.094,50	-2.104.163,83	-2.910.605,24	-2.770.590,38	-13.345.655,31
1.13	Kitų paslaugų	-2.265,40										-2.265,40
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-34.752,61										-34.752,61
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-34.752,61										-34.752,61
3.1.12	Kitos išmokos											

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

## 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 metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.119.774,37	1.114.846,02		840.156,17	828.151,74	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	353.878,48	353.878,48		207.513,50	207.513,50	
1.2.1	Gautini mokesčiai	353.878,48	353.878,48		207.513,50	207.513,50	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos				81,70	81,70	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	651.612,28	646.710,12		494.564,96	482.560,53	
1.5.1	Iš biudžeto	463.700,06	463.700,06		369.899,67	369.899,67	
1.5.2	Kitos	187.912,22	183.010,06		124.665,29	112.660,86	
1.6	Kitos gautinos sumos	114.283,61	114.257,42		137.996,01	137.996,01	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.119.774,37	1.114.846,02		840.156,17	828.151,74	

## P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

## INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	259.010,65		60.308,58	60.308,58
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	259.010,65		60.308,58	60.308,58
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	3.019.191,35		2.638.291,94	459.965,01
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.019.092,29		2.638.291,94	459.965,01
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje	99,06			
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	99.088,14		92.584,48	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	99.088,14		92.584,48	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3.377.290,14		2.791.185,00	520.273,59
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

## 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				
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>513.702,69</b>	<b>9.901.515,65</b>	<b>-387.400,00</b>		<b>-9.558.353,01</b>	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		1.034.850,78			-1.020.965,81	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	513.702,69	8.866.664,87	-387.400,00		-8.537.387,20	
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>						
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
<b>3</b>	<b>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)</b>	<b>21.031,22</b>		<b>-21.031,22</b>			
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	21.031,22		-21.031,22			
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>120.655,94</b>				<b>-21.567,80</b>	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	120.655,94				-21.567,80	
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>655.389,85</b>	<b>9.901.515,65</b>	<b>-408.431,22</b>		<b>-9.579.920,81</b>	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, p

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

## P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			-209.986,01			259.479,32
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						13.884,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-209.986,01			245.594,35
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						0,00
4	Iš kitų šaltinių						99.088,14
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						99.088,14
5	Iš viso finansavimo sumų			-209.986,01			358.567,46



## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147378467  
 D/L: 2023-05-24 08:45:54

## FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		513.702,69	513.702,69		259.479,32	259.479,32
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		21.031,22	21.031,22		0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		120.655,94	120.655,94		99.088,14	99.088,14
5	<b>Iš viso</b>		<b>655.389,85</b>	<b>655.389,85</b>		<b>358.567,46</b>	<b>358.567,46</b>

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

## P13 Finansiniai įsipareigojimai

## ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	2.723.986,71	678.500,00	-614.782,79			-27.100,00			2.760.603,92
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	2.723.986,71	678.500,00	-614.782,79			-27.100,00			2.760.603,92
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	624.270,12		614.782,79			-616.920,12			622.132,79
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	624.270,12		614.782,79			-616.920,12			622.132,79
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojami									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	3.348.256,83	678.500,00	0,00			-644.020,12			3.382.736,71

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

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

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Išpirkimo arba grąžinimo terminas</b>	<b>Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė</b>	<b>Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Vieni metai		
2	Nuo vieno iki dvejų metų	292.933,64	292.933,64
3	Nuo dvejų iki trejų metų	647.656,22	647.656,22
4	Nuo trejų iki ketverių metų	502.851,85	502.851,85
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	809.395,00	809.395,00
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.129.900,00	1.129.900,00
7	<b>Iš viso</b>	<b>3.382.736,71</b>	<b>3.382.736,71</b>

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

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			622.132,78
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			622.132,78
2	Nuo vienu iki penkerių metų			940.589,86
3	Po penkerių metų			1.820.014,07
4	<b>Iš viso paskolų (1+2+3)</b>			<b>3.382.736,71</b>

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

## P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

## SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Gražinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
1	Valdžios sektorius							
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	580.271,73	312.728,48	-67.701,96		-825.298,25		
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	580.271,73	312.728,48	-67.701,96		-825.298,25		

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

## P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

## INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.788.890,16	1.788.890,16		1.426.624,36	1.426.624,36	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.267.872,25	1.267.872,25		950.474,82	950.474,82	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	521.017,91	521.017,91		476.149,54	476.149,54	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				3.370,99	3.370,99	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				3.370,99	3.370,99	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.788.890,16	1.788.890,16		1.429.995,35	1.429.995,35	

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

## P19 Mokesčių pajamos

## MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	<b>14.924.126,55</b>	<b>352.916,89</b>		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	14.924.126,55	352.916,89		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
<b>2</b>	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	<b>392.173,80</b>	<b>359,41</b>		<b>1.384,99</b>
2.1	Žemės mokestis	236.426,83	359,41		1.384,99
2.2	Paveldimo turto mokestis	8.045,00			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	147.701,97			
<b>3</b>	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>				
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				
<b>4</b>	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
<b>5</b>	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	<b>70.974,15</b>	<b>602,18</b>		<b>6.133,40</b>
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	53.451,05	2,86		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	17.523,10	297,48		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai		301,84		6.133,40
<b>6</b>	<b>Mokesčių sumų iš viso</b>	<b>15.387.274,50</b>	<b>353.878,48</b>		<b>7.518,39</b>

\* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

## MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintinų mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetus per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektams, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
<b>1</b>	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	<b>14.924.126,55</b>		<b>14.924.126,55</b>					<b>14.924.126,55</b>	<b>12.406.636,77</b>
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	14.924.126,55		14.924.126,55					14.924.126,55	12.406.636,77
1.2	Pelno mokestis									
1.3	Socialinis mokestis									
<b>2</b>	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	<b>392.173,80</b>		<b>392.173,80</b>					<b>392.173,80</b>	<b>387.645,70</b>
2.1	Žemės mokestis	236.426,83		236.426,83					236.426,83	228.977,35
2.2	Paveldimo turto mokestis	8.045,00		8.045,00					8.045,00	7.794,00
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	147.701,97		147.701,97					147.701,97	150.874,35
<b>3</b>	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>									
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									
<b>4</b>	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
<b>5</b>	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	<b>70.974,15</b>		<b>70.974,15</b>					<b>70.974,15</b>	<b>60.717,95</b>
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	53.451,05		53.451,05					53.451,05	51.646,58
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis									
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	17.523,10		17.523,10					17.523,10	9.071,37
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
<b>6</b>	<b>Mokesčių sumų iš viso</b>	<b>15.387.274,50</b>		<b>15.387.274,50</b>					<b>15.387.274,50</b>	<b>12.855.000,42</b>



2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

**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
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>960.055,50</b>	<b>471.519,16</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų	448.076,29	435.270,23
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	511.979,21	36.248,93
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>960.055,50</b>	<b>471.519,16</b>

\* 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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>235.528,97</b>	<b>238.314,18</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		24.734,80
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	1.929,91	16.463,27
1.4	Nuomos pajamos	219.457,69	197.116,11
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	14.141,37	
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
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		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>235.528,97</b>	<b>238.314,18</b>

\* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

**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	22.419,04	38.141,18
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	16.647,66	12.791,47
1.3	Palūkanų pajamos		488,40
1.4	Dividendai	5.771,38	24.861,31
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-46.267,12	-34.819,71
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2,08	-0,66
2.3	Palūkanų sąnaudos	-46.265,04	-34.819,05
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-23.848,08	3.321,47

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147378467  
D/L: 2023-05-24 08:45:54

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

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

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	4.819.403,50	5.329.357,02
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>	<b>4.819.403,50</b>	<b>5.329.357,02</b>

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Zarasų rajono savivaldybės administracija 188753461, Sėlių a. 22, 32110 Zarasai
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-05-25 Nr. F4-195-(20.60 E)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Edita Gusevienė, Vedėja, Finansų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EDITA GUSEVIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-24 11:35:38 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-24 11:35:50 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-04-11 14:24:59 – 2024-04-09 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Aurelijus Banys, Direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	AURELIJUS BANYS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-25 11:56:37 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-25 11:56:50 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-08 10:47:32 – 2028-05-06 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Zarasų rajono savivaldybės administracija, į.k. 188753461 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:39:44 iki 2024-12-19 12:39:44
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	13
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.71.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-05-25 13:01:40)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-05-25 13:01:40 Dokumentų valdymo sistema Avilys