

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147426717
D.L: 2019-04-29 13:32:41

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
188752174, Budėtinis įstaiga

Adresas: Kęstučio a. 3, Ukmergės m.,
Ukmergės r. sav.

Subjektas užsima savivalda 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
225	225

Sąlygos, kurios paveikė veiklą ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

nepakankamas finansavimas, lėšų trūkumas, procesai

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

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės rajono savivaldybės administracija (toliau - URSA) įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Ukmergės rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Ukmergės rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. kodas 188752174. Įregistravimo data 2000 m. rugpjūčio 3 d. Adresas: Kęstučio a. 3, Ukmergė.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas Ukmergės rajono savivaldybės taryba.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija turi herbinį antspaudą, atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor, Swedbank, SEB, Šiaulių bankuose.

Filialų ir struktūrinių padalinių URSA neturi.

URSA vadovas yra administracijos direktorius. Administracijos direktorius atsakingas už rajono savivaldybei skirtus ir panaudotus biudžeto asignavimus ir kitas lėšas.

Metinį finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta informacija nuo 2018 01 01 iki 2018 12 31 d., jį sudaro šios ataskaitos:

1. finansinės būklės;
2. veiklos rezultatų;
3. pinigų srautų;
4. grynojo turto pokyčių;
5. aiškinamasis raštas.

URSA finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS.

Ataskaitiniu laikotarpiu URSA vidutinis darbuotojų skaičius buvo 225.

URSA investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus yra pateiktos 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priede.

Reikšmingų įvykių 2018 m. Ukmergės rajono savivaldybės administracijoje nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

URSA finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS). URSA buhalterinę apskaitą tvarko Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Apskaitos poskyris, rajono savivaldybės ilgalaikio turto apskaitą tvarko Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Turto ir įmonių valdymo poskyris. URSA, tvarkydama

buhalterinę apskaitą ir rengdama finansinių ataskaitų rinkinius, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitų teisės aktų reikalavimais, susijusiais su biudžeto vykdymo ir finansinių ataskaitų rengimu bei URSA buhalterinės apskaitos tvarkymu.

URSA taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, URSA vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. URSA pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Apskaitos vadovas patvirtintas administracijos direktoriaus įsakymu ir įsigaliojo nuo 2018 01 01 d., dėl seniūnijų buhalterinės apskaitos centralizavimo ir VSAFAS nuostatų pasikeitimo. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. URSA apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos sudaromos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami sąskaitų plano sąskaitose taikant Apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskirų ūkinių operacijų ir įvykių finansinių ataskaitų elementų arba straipsnių ir apskaitos procedūrų reikalavimus. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

URSA apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

URSA finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

URSA apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

subjekto;

veiklos tęstinumo;

periodiškumo;

pastovumo;

piniginio mato;

kaupimo;

palyginimo;

atsargumo;

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

neutralumo;

turinio viršenybės prieš formą.

Sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, URSA vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais ir pinigų principu:

subjekto;

periodiškumo;

pastovumo;

piniginio mato;

Pagal subjekto principą URSA laikoma atskiru apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų rinkinius. Apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ar savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Pagal turinio viršenybės prieš formą principą, URSA apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį ir nepriklauso nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti viešojo sektoriaus subjektui leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinami iki šimtųjų dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Finansinių ataskaitų straipsniai vienodai pateikiami ir klasifikuojami taip, kaip reikalauja VSAFAS. Finansinių ataskaitų formos, pateikiamos kituose VSAFAS, yra privalomos, todėl URSA negali keisti informacijos pateikimo ir klasifikavimo tvarkos. Pakeitus informacijos pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką, pagal 1-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ reikalavimus būtina keisti ir lyginamosios informacijos klasifikavimą. Finansinėse ataskaitose parodoma visa lyginamoji ankstesnio laikotarpio informacija.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą, VSAFAS ir kitus teisės aktus, reglamentuojančius apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas URSA direktorius. Už buhalterinių įrašų teisingumą atsako specialistai surašę ir pasirašę apskaitos dokumentus.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas;

3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas;

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas;

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas;

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1-6 priedai;

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“

10 priedas;

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas;

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priedas;

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas;

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas;

16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ 1 priedas;

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 3-13 priedai;

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir

poataskaitiniai įvykiai“ 4 priedas;

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“

5; 8 priedai;

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priedai;

25 -ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas;

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos principai nustatyti 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui URSA taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

URSA nematerialaus turto amortizacijos normatyvai patvirtinti administracijos direktoriaus įsakymu.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos principai nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal poreikį ir faktines aplinkybes. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį)

metodą pagal konkrečius ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. URSA ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti administracijos direktoriaus įsakymu.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
I. NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Plėtros darbai (tyrimai ir pan.)	1
2.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija*	1
3.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	2
4.	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	3
5.	Kitas nematerialusis turtas	
5.1.	Teritorijų detalieji, specialieji, bendrieji planai, topografinės nuotraukos, geodezinių tinklų planai ir pan.	8
5.2.	Investiciniai projektai	3
5.3.	Galimybių studijos	2
6.	Nebaigti projektai	1
7.	Prestižas	5
II. MATERIALUSIS TURTAS		
8.	<i>Pastatai</i>	
8.1.	Mūriniai	90
8.2.	Blokiniai, monolitiniai	70
8.3.	Rąstiniai, mediniai	40
8.4.	Karkasiniai, moliniai	25
8.5.	Metaliniai	15
8.6.	Kiti pastatai (kilnojantieji, surenkamieji, išardomieji)	5
9.	<i>Melioracijos statiniai</i>	
9.1.	Magistraliniai grioviai	40
9.2.	Apsauginiai grioviai	30

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

9.3.	Statiniai grioviuose (regulatoriai, tiltai, vandens pralaidos, greitvietės, slenksčiai, lieptai ir kt.)	60
9.4.	Drenažas ir jo statiniai	60
9.5.	Pylimai	50
9.6.	Tvenkinių užtvankos ir vandens nuleistuvai	60
9.7.	Siurblinės	40
9.8.	Drėkinimo vamzdynai ir įrenginiai	30
10.	<i>Infrastruktūros ir kiti statiniai</i>	
10.1.	Keliai, gatvės, aikštelės ir kiti susisiekimo statiniai	
10.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, asfaltbetoniniai	30
10.1.2.	Akmeniniai	100
10.1.3.	Žvyro dangos	20
10.2.	Tiltai	70
10.2.1.	Mediniai	10
10.3.	Viadukai, pėsčiųjų tiltas	50
10.4.	Sporto ir poilsio statiniai (aikštės, skverai, vaikų žaidimo aikštelės ir pan.)	15
10.5.	Stadionų tribunos	20
10.6.	Hidrotechniniai statiniai (lietaus nuotekų, kanalizacijos, vandentiekio tinklai, drenažai, šuliniai, krantinės ir pan.)	25
10.7.	Apšvietimo linijos, elektros tinklai, šviesoforai	40
10.8.	Šilumos tinklų vamzdynai	40
10.9.	Kiti inžineriniai statiniai	
10.9.1.	Kapinių statiniai (kolumbariumai, koplyčios ir pan.)	50
10.9.2.	Paminklai, skulptūros ir pan. (išskyrus medinius)	15
10.9.3.	Tvoros (vielinės, medinės)	8
10.9.4.	Tvoros (mūrinės, metalinės, akmeninės)	30
10.9.5.	Paviljonai, stotelės	8
10.10.	Kiti statiniai nepatenkantys į aukščiau paminėtą sąrašą	8
11.	<i>Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai</i>	20
12.	<i>Mašinos ir įrenginiai</i>	
12.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	7 7

12.2.	Šaldymo, vėdinimo įrenginiai (ventiliatoriai, kondicionieriai, šaldytuvai ir pan.)	5
12.3.	Katilinių, šildymo punktų įranga	15
12.4.	Šildymo katilai, boileriai	8
12.5.	Sporto įrenginiai, treniruokliai	8
12.6.	Apsaugos, apšvietimo įranga	6
12.7.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
12.8.	Kiti buitiniai įrenginiai	2
12.9.	Medicinos įranga	3
12.10.	Kitos mašinos ir įrenginiai	3
13.	<i>Transporto priemonės</i>	
13.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
13.2.	Specialūs automobiliai	5
13.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5
13.4.	Kitos transporto priemonės	3
14.	<i>Baldai ir biuro įranga</i>	
14.1.	Baldai	3
14.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
14.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
14.4.	Kita biuro įranga	3
15.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	
15.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3
15.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (įskaitant medinius koplytstulpius, medines skulptūras, standus ir pan.) **	3

* Jeigu patentai, išradimai, licencijos (tarp jų – programinės įrangos) ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laiku ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Šiuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

** Informacinių stendų, kurie yra statomi vykdant Europos Sąjungos projektus, nusidėvėjimo normatyvas sutampa su projekto įgyvendinimo laikotarpiu.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba reikšmingai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir (arba) pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ Finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto.

Finansinio turto amortizacijos suma – apskaičiuotų palūkanų metodu nustatyta gautinų palūkanų suma, rodanti finansinio turto balansinės vertės prieaugį per tam tikrą laikotarpį.

Finansinio turto nuvertėjimo nuostoliai – suma, kuria finansinio turto balansinė vertė yra didesnė už sumą, tikėtiną atgauti perleidžiant ar naudojant finansinį turtą.

Ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Parduoti laikomas finansinis turtas – finansinis turtas, kuris buvo įsigytas parduoti arba siekiant gauti pelno iš jo kainos svyravimų, ir kitas finansinis turtas, kuris nepriskiriamas prie iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ar paskolų ir gautinų sumų.

Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, išskyrus finansinį turtą, kuris paskesnio įvertinimo metu įvertinamas amortizuota savikaina ir kurio įsigijimo metu nebuvo išleista pinigų, viešojo sektoriaus subjektas turi įvertinti jį įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigijimo savikainą ir pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

Parduoti laikomo finansinio turto tikroji vertė nustatoma remiantis kainomis, paskelbtomis aktyviojoje rinkoje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Jeigu yra reikšmingų aplinkybių, dėl kurių vertybinių popierių rinkoje skelbiama kaina negali būti naudojama tikrajai finansinio turto vertei nustatyti (pavyzdžiui, reikšmingai pasikeitė ekonominės sąlygos nuo paskutinio sandorio sudarymo dienos arba skelbiama kaina yra nustatyta pagal vienkartinio sandorio kainą, kuri reikšmingai skiriasi nuo ankstesnių sandorių kainos), tikroji vertė gali būti nustatoma 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nurodytais būdais.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas turi būti iš naujo įvertinamas taip:

1. parduoti laikomas – tikrąja verte, išskyrus šio standarto 23 punkte nustatytus atvejus;
2. iki išpirkimo termino laikomas finansinis turtas – amortizuota savikaina;
3. paskolos – amortizuota savikaina. Viešojo sektoriaus subjekto suteiktos trumpalaikės paskolos kitam viešojo sektoriaus subjektui amortizuota savikaina lygi jos įsigijimo savikainai;
4. kitos po vienu metų gautinos sumos – amortizuota savikaina;
5. išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos, išskyrus trumpalaikes paskolas, ir kitas trumpalaikis finansinis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.“

Viešojo sektoriaus subjektas iš apskaitos registru finansinį turtą (ar jo dalį) nurašo tik tada, kai jis netenka teisės to finansinio turto (ar jo dalies) kontroliuoti. Viešojo sektoriaus subjektas netenka teisės kontroliuoti finansinio turto tada, kai jis gauna visą sutartyje numatytą naudą, baigiasi teisių galiojimo laikas arba subjektas perleidžia šias teises kitoms šalims. Kai viešojo sektoriaus subjektas perduoda finansinį turtą (gautinas sumas) išieškoti centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojui pagal sutartį, kuria perleidžiama reikalavimo teisė į gautinas sumas, šis finansinis turtas nurašomas iš perdavusio viešojo sektoriaus subjekto apskaitos, pripažįstant gautinas sumas iš centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo, lygias tikėtino atgauti finansinio turto (gautinų sumų) sumai, ir gautinų sumų iš centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo skirtumą pripažįstant sąnaudomis. Visais atvejais atsižvelgiama į finansinio turto perdavimo sutarčių sąlygas.“

Jeigu perleistų gautinų sumų balansinė vertė skiriasi nuo gauto atlygio tikrosios vertės, šis skirtumas yra priskiriamas finansinės ir investicinės veiklos pajamoms, jeigu atlygio suma didesnė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

už perleisto finansinio turto balansinę vertę, arba finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms, jeigu atlygio suma mažesnė už perleisto turto balansinę vertę.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai URSA gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pinigai ir kitas finansinis turtas numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir laidavimo raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Biologinis turtas

16-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ nustato viešojo sektoriaus subjekto biologinio turto ir mineralinių išteklių pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. VSAFAS taip pat nustato iš biologinio turto gautos produkcijos įvertinimo jos pirminio pripažinimo momentu reikalavimus. Viešojo sektoriaus subjektas gali gauti biologinį turtą neatlygintinai už reikšmingai mažesnę nei turto rinkos vertę arba įsigyti už simbolinį atlygį. Neatlygintinai gautu turtu laikomas viešojo sektoriaus subjektui neatlygintinai perduotas ar padovanotas turtas.

Biologinio turto, kurio apskaitai taikoma įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, gauto iš kito viešojo sektoriaus subjekto, įsigijimo savikaina perėmimo momentu yra prilyginama balansinei vertei, kuria šis turtas buvo registruotas perduodančio viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje. Tokia pačia suma registruojamos finansavimo sumos vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis.

Biologinio turto, išskyrus medynus, kurio apskaitai taikoma tikroji vertė, gauto iš kito viešojo sektoriaus subjekto, tikroji vertė perėmimo momentu yra prilyginama balansinei vertei, kuria šis turtas buvo registruotas perduodančio viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje. Tokia pačia suma registruojamos finansavimo sumos vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis.

Viešojo sektoriaus subjektas, gaunantis biologinį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto neatlygintinai, apskaitoje turi jį registruoti toje pačioje turto grupėje, kurioje šis turtas buvo registruotas perduodančiojo turto viešojo sektoriaus subjekto buhalterinėje apskaitoje, ir tik po to jį pergrupuoti, jei reikia.

Neatlygintinai gavus biologinį turtą iš ne viešojo sektoriaus subjekto, perėmimo momentu jis įvertinamas tikrąja verte, kuri prilyginama įsigijimo savikainai. Kartu registruojamos gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

Biologinis turtas, įsigytas už simbolinį atlygį arba reikšmingai mažesnę negu rinkos kainą, įvertinamas ir apskaitoje registruojamas tikrąja verte, o faktiškai sumokėtos arba mokėtinos sumos ir tikrosios turto vertės įsigijimo dieną skirtumo suma registruojamos gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

Finansinės būklės ataskaitoje biologinis turtas rodomas atskirame straipsnyje – nepriskiriamas nei prie ilgalaikio, nei prie trumpalaikio turto straipsnių.

URSA biologinio turto apskaitą tvarko pagal biologinio turto vienetų rūšis. Keli panašių savybių ir (arba) vienoje teritorijoje (sklype, hektare, subjektui priskirtoje teritorijoje ar pan.) esantys biologinio turto vienetai apskaitoje gali būti sujungiami ir registruojami kaip vienas atitinkamo turto vienetas.

Atsižvelgiant į paskirtį biologinis turtas skirstomas į parkų ir skverų želdinius. Kito biologinio turto URSA neturi.

Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą sudaro: atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Atsargų apskaitos principai nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdas arba konkrečių kainų būdas.

Atsargos, tai turtas, kurį viešojo sektoriaus subjektas per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių parduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, taip pat viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Ūkinis inventorių, tai materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. URSA nustatyta tokio turto vertė iki 500 eurų. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių ir reprezentacijai skirtos prekės. Atiduoto naudoti

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

inventoriaus ir kitų reprezentacijai priklausančių atsargų vertė, perdavus juos naudoti iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoti naudoti URSA veikloje ūkinio inventoriaus kortelė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio turto kiekinė ir (arba) vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

URSA, gavusi turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto neatlygintinai, apskaitoje turi registruoti toje pačioje turto grupėje, kurioje šis turtas buvo registruotas perdavusio subjekto buhalterinėje apskaitoje, ir tik po to jį reikia pergrupuoti.

URSA turtą, kurio apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose, kitam viešojo sektoriaus subjektui perduoda iš nebalansinių sąskaitų.

Išankstiniai apmokėjimai - apskaitoje išankstiniai apmokėjimai yra grupuojami pagal šiuos požymius:

pirkimo objektą;
subjektus.

Pagal pirkimo objektą išankstiniai apmokėjimai skirstomi į išankstinius apmokėjimus (pagal sąskaitų plano sąskaitas):

už nematerialųjį turtą;
už ilgalaikį materialųjį turtą;
išankstines įmokas pagal nuomos, draudimo ir panašias sutartis;
kitus išankstinius apmokėjimus.

Pagal subjektus išankstiniai apmokėjimai yra skirstomi į tokias grupes (pagal sąskaitų plano sąskaitas):

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams;
išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams;
išankstiniai apmokėjimai darbuotojams;
kiti išankstiniai apmokėjimai.

Per vienerius metus gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Per vienerius metus gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos registruojamos tada, kai URSA įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Registruodama gautinas sumas, URSA turi jas įvertinti įsigijimo savikaina. Apskaitoje registruojant gautinas sumas, būtina nurodyti tikslų atsiskaitymo terminą.

Pagal atsiskaitymo laikotarpį gautinos sumos skirstomos į (grupuojama sąskaitų plano sąskaitose):

ilgalaikes – gautinos sumos, kurias tikimasi gauti po 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos;

trumpalaikes – gautinos sumos, kurias tikimasi gauti per 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos;

Pagal mokėtoją (pirkėją) gautinos sumos skirstomos į:

gautinas sumas iš finansavimo sumų teikėjų;

gautinas sumas iš kontroliuojamų subjektų;

gautinas sumas iš asocijuotųjų subjektų;

gautinas sumas iš pirkėjų;

gautinas sumas iš darbuotojų;

kitas gautinas sumas.

Papildomai pagal mokėtoją (pirkėją) gautinos sumos skirstomos į:

gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų;

gautinas sumas ne iš viešojo sektoriaus subjektų.

Pagal tikslą gautinos sumos skirstomos į (grupuojama sąskaitų plano sąskaitose):

gautinas finansavimo sumas (š užsienio valstybių; tarptautinių organizacijų; Europos Sąjungos (finansinė parama); valstybės biudžeto; kitų šaltinių);

gautinas sumas už turto naudojimą (gautinas sumas už turto nuomą);

gautinas sumas už parduotas prekes, turtą, paslaugas);

gautinas baudas;

gautinus delspinigius;

kitas gautinas sumas;

gautinus veiklos mokesčius;

sukauptas pajamas;

gautinas sumas iš atskaitingų asmenų;

išieškotinas sumas už padarytą žalą;

gautinas gražintinas finansavimo sumas;

sukauptas gautinas sumas;

kitas gautinas sumas (įskaitant gautinos sumos iš atskaitingų asmenų);

Apskaitoje esančioje mokėtojo (pirkėjo) kortelėje nurodomi šie požymiai:

mokėtojo (pirkėjo) pavadinimas;

mokėtojo (pirkėjo) kodas;

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

mokėtojo (pirkėjo) adresas;

mokėjimo sąlygos;

mokėjimo būdas;

valiuta;

PVM mokėtojo kodas (jei yra) ir kt.

Sudarant finansines ataskaitas, vadovaujantis 17-uoju „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“, išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų balansinė vertė apskaitoje turi būti mažinama įvertintų abejotinų gautinų sumų dydžiu, t. y. sumos turi būti parodytos grynąja verte, atėmus nustatytas neatgautinas sumas.

Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto, tačiau, jei pinigų ir jų ekvivalentų naudojimo arba disponavimo jais laikas apribojamas ilgiau nei 12 mėnesių skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, jie turi būti priskiriami prie ilgalaikio finansinio turto: pavyzdžiui, ilgalaikiai indėliai, pinigai, kuriais viešojo sektoriaus subjektas negali laikinai disponuoti ilgiau nei 12 mėnesių.

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Grynujų pinigų URSA neturi.

Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nepriskiriamos prie pinigų ekvivalentų.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš savivaldybių ir valstybės biudžetų, Europos Sąjungos (finansinė parama), tarptautinių organizacijų, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui (įskaitant biologinį turtą) įsigyti

gaunamos kaip nemokamai gautas nematerialusis, ilgalaikis materialusis, finansinis ir biologinis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos URSA sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“. URSA įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriama ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (įskaitant įsipareigojimus pagal gautinas/gautas valstybės garantijos nuomininkams).

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;

mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;

mokėtinos socialinės išmokos;

tiekėjams mokėtinos sumos;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

sukauptos mokėtinos sumos;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai yra įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau vertinami:

Ilgalaikiai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

Trumpalaikiai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Finansinis įsipareigojimas -- įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis.

Finansinio įsipareigojimo amortizacijos suma – apskaičiuotų palūkanų metodu nustatyta mokėtinų palūkanų suma, rodanti finansinio įsipareigojimo balansinės vertės prieaugį per tam tikrą laikotarpį.

Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Finansiniams įsipareigojimams, susijusiems su rinkos kainomis, priskiriami įsipareigojimai, kurių vertės kitimas yra susijęs su tam tikro turto tikrosios vertės arba rinkos indekso kitimu, tarp jų ir finansiniai įsipareigojimai su nurodytu įvykdymo terminu, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra aiškus ketinimas juos įvykdyti anksčiau termino ir žinoma įvykdymo kaina. Finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis, tikroji vertė nustatoma remiantis atitinkamo turto kainomis arba rinkos indekso vertėmis, paskelbtomis aktyviojoje rinkoje paskutinę ataskaitinio laikotarpio (tarpinio ir metinio) dieną.”

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaita

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Poataskaitinių įvykių, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Pajamos

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 yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai, priemonei, projektui vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizavimo požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal veiklos pobūdį, t. y. pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos, kad būtų aišku, iš kokių pajamų finansuojama vykdoma veikla. URSA veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami šie pagrindinės veiklos pajamų straipsniai:

1. „Finansavimo pajamos“, kuriame rodoma suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai, kaip to reikalauja 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal šaltinius, kai finansavimo sumos skiriamos iš: valstybės biudžeto; savivaldybių biudžetų; ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų; kitų finansavimo šaltinių;

2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“, kuriame rodomos pagrindinės veiklos kitos pajamos grynąja suma, apskaičiuojamos kaip toliau pateiktuose straipsniuose nurodytų sumų skirtumas:

2.1. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodoma suma apima pajamas, gaunamas iš paslaugų teikimo, jei tokių paslaugų teikimas yra pagrindinė viešojo sektoriaus subjekto veikla, turto pardavimo, taip pat pajamas iš surinktų baudų ir netesybų, išskyrus baudas ir netesybas, susijusias su finansine ir investicine veikla, ir pan.;

2.2. „Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma“ rodoma pajamų, dalis, kurią URSA pagal teisės aktų reikalavimus privalo pervesti į valstybės ar savivaldybės biudžetą ir kuri neturi būti sugrąžinta URSA.

3. „Kitos veiklos pajamos“ rodomos pajamos, URSA gautos vykdant ne pagrindinę veiklą.

4. „Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos“ rodoma ta kitos veiklos pajamų dalis, kurią URSA pagal teisės aktų reikalavimus privalo pervesti į valstybės ar savivaldybės biudžetą ir kuri neturi būti sugrąžinta URSA.

5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos šios pajamos:

5.1. URSA gautos palūkanos už suteiktas kitiems subjektams paskolas, palūkanos pagal paskolų sutartis ir palūkanos už banke laikomus pinigus;

5.2. URSA naudai pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, mokesčių įstatymų reikalavimų ir sutarčių pažeidimus.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal veiklos pobūdį, t. y. pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniai paaiškinti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

1. „Kitos veiklos sąnaudos“ apima sąnaudas, susijusias su kita URSA veikla, įskaitant kitai veiklai naudojamo ilgalaikio turto amortizacijos, nusidėvėjimo, remonto ir panašias sąnaudas.

2. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriamos šios sąnaudos:

2.1. palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kitais skoliniais įsipareigojimais;

2.2. palūkanų sąnaudos finansinės nuomos (lizingo) būdu įsigyjant turtą.

Informacija apie sąnaudas teikiama apie visas URSA atliekamas funkcijas.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą. Sąnaudos ir pinigų srautai prie segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami išteklių.

Viešojo sektoriaus subjekto finansinėse ataskaitose turi būti pateikta informacija apie šiuos segmentus pagal atliekamas valstybės funkcijas:

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.

Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pirminiams segmentams pagal valstybės funkcijas priskiriami pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos antriniams segmentams priskiriami subjekto pasirinkta tvarka, atsižvelgiant į segmentų turinį, viešojo sektoriaus subjekto veiklos pobūdį ir jo sąlyginį savarankiškumą.

Viešojo sektoriaus subjektas turi tvarkyti turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus taip, kad galėtų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte rodomas savo pagrindinės veiklos sąnaudas ir išmokas tinkamai priskirti segmentams pagal valstybės funkcijas.

Tam tikram segmentui priskirtas pajamos, sąnaudas, turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir pinigų srautus sudaro sumos, kurios tiesiogiai priskiriamos segmentui, ir sumos, kurios gali būti netiesiogiai, tačiau pagrįstai priskirtos tam segmentui.

Tam tikram segmentui priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos (įskaitant praėjusių laikotarpių klaidų taisymą ir apskaitos politikos keitimo įtaką), turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai.

Segmentams nepriskiriama:

finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos;

kitos veiklos pajamos ir sąnaudos;

nuosavybės metodo įtaka – viešojo sektoriaus subjekto grynojo perviršio dalies, susidarančios iš nuosavybės metodu apskaitoje parodomų kontroliuojamų, asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų, jungtinės sutarties subjektų investicijų ar kitų investicijų.

Segmentams nepriskiriamas kitoje veikloje naudojamas turtas ir finansinis turtas, su kurių naudojimu susijusios pajamos ir sąnaudos priskiriamos kitai veiklai ir finansinei veiklai vykdyti. Taip pat segmentams nepriskiriamos investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus.

Segmentams nepriskiriami iš subjekto kitos veiklos kylantys įsipareigojimai, taip pat tie įsipareigojimai, su kuriais susijusios pajamos ir sąnaudos, priskiriamos finansinei veiklai.

Segmentams nepriskiriamos gautinos ir gautos finansavimo sumos, skirtos kitai, finansinei ir investicinei veikloms finansuoti.

Segmentams nepriskiriami investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautai.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

Turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos gali būti priskirti tam tikram segmentui, jei su šiuo turtu, įsipareigojimais ir finansavimo sumomis susijusios pajamos ir sąnaudos priskiriamos tam segmentui.

Jei turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, šios sumos turi būti priskiriamos didžiausią viešojo sektoriaus subjekto veiklos dalį apimančiam segmentui.

Operacijos užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai numatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandoris užsienio valiuta – sandoris, kurio tarpusavio įsipareigojimų sumos išreiškiamos užsienio valiuta ir (arba) atsiskaitoma arba numatoma atsiskaityti užsienio valiuta.

Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (toliau – aiškinamasis raštas) viešojo sektoriaus subjektas privalo nurodyti pajamų ir sąnaudų, atsiradusių dėl valiutos kurso pasikeitimo ir parodytų veiklos rezultatų ataskaitoje, sumas. Veiklos rezultatų ataskaitoje rodomas bendras valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, t. y. skirtumas dėl teigiamos ir neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

Jei viešojo sektoriaus subjektas turi investicijų į kontroliuojamus užsienio subjektus, aiškinamajame rašte turi pateikti kaip grynąjį turtą registruoto valiutos perkainojimo rezervo sumą ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal šio standarto priede nustatytą formos pavyzdį.

Jei viešojo sektoriaus subjekto veiklos rezultatams valiutos kurso pasikeitimas turėjo reikšmingą įtaką, aiškinamajame rašte turi būti teikiama informacija apie sandorių užsienio valiuta pobūdį, taip pat informacija apie užsienio valiutos keitimo kursą ir jo svyravimus per ataskaitinį laikotarpį.

Apskaitos politikos keitimas ir apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. URSA pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. URSA pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame

VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja, keičiantis URSA pasirinktai apskaitos politikai, vykdam apskaitos centralizavimą, kitus URSA tarybos sprendimus dėl apskaitos organizavimo pasikeitimų, apskaitos srities struktūrinius pokyčius arba siekiant tinkamiau parodyti URSA finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1 (vienas) procentas per ataskaitinių finansinių metų finansavimo pajamų vertės, ir/arba 0.5 (nulis sveikųjų ir penkios dešimtosios) procento viso turto balansinės vertės. Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija; jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas (P03, P04, P05, P06)

1. Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas.
2. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.
3. Ilgalaikis materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.
4. Duomenys apie ilgalaikį finansinį turtą pateikti 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priede „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus“ ir 3 priede „Valstybės ar savivaldybės įmonių*, kontroliuojamų akcinių ir uždarytų akcinių bendrovių, kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.
5. Informacija apie parduoti laikomą finansinį turtą pateikiama priede „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ pokyčius pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 3 priede ir 5 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“.

Biologinis turtas (P07)

6. Informacija apie biologinį turtą pateikiama 16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ 1 priede lentelėje „Biologinio turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Trumpalaikis turtas (P08, P09, P10, P11)

7. Informacija apie atsargas pateikti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.
8. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede „Informacija apie išankstinius mokėjimus“.

9. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

10. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1595252,31 eurą, t.sk.:

sukauptos gautinos sumos – 1279981,43 eurai (iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 221053,84 eurų; sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 67441,82 eurų; mokėtinos sumos tiekėjams ir kitos mokėtinos sumos 991485,77 eurai);

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 83170,90 eurai;

kitos gautinos sumos – 232099,98 (vietinės rinkliavos mokestis).

11. Palyginus praėjusio laikotarpio duomenimis su ataskaitinio laikotarpio duomenimis (3215002,52 – 1595252,31), per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo ženkliai ir pokytis sudarė 1619750,21 eurą. Tam didžiausią įtaką turėjo sukauptų gautinų sumų sumažėjimas (2478899,72 – 1279981,43 ir pokytis 1198918,29 eurai), kadangi atlikus sąskaitų inventorizaciją rasti neatitikimai, kurie atitaisyti koreguojant neteisingus įrašus.

12. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

Finansavimo sumos (P12)

13. Informacija apie finansavimo sumų pasikeitimus ir likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 5 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

14. Ataskaitinių metų eigoje buvo atliekami finansavimo sumų pergrupavimai iš nepiniginio turto į kitas išlaidas ir iš kitų išlaidų - į nepiniginį turtą. Tuo tikslu buvo koreguojami įrašai apskaitoje, susiję su gautomis finansavimo sumomis, pagal atskirus finansavimo šaltinius. Didžiausia dalis finansavimo sumų pergrupavimų yra susijusi su vykdomais projektais finansuojamais iš Europos Sąjungos lėšų, nes projektų vykdymo eigoje atsiranda nenumatytos aplinkybės dėl kurių reikia tikslinti techninius projektus, koreguoti projektų vertes, atsiranda nemaža dalis netinkamų išlaidų. Taip pat metų eigoje buvo dėl ankstesniųjų laikotarpių klaidų, dirbant su apskaitos programa, buvo atliekami buhalterinių įrašų koregavimai, klaidų taisymai, susiję su gautomis, perduotomis, panaudotomis finansavimo sumomis iš ankstesniųjų laikotarpių. Tai įtakoja

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

finansinių ataskaitų sudarymą ir turi įtakos finansavimų sumų nepiniginio turto ir kitų išlaidų finansavimo sumų likučiams. Klaidų taisymai atlikti vadovaujantis 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ reikalavimais.

Įsipareigojimai (P13, P14, P17, P24)

15. Informacija apie įsipareigojimus pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ prieduose.

16. Informacija apie „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinius metus“ 9 priede;

17. Informacija apie „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“ 10 priede;

18. Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“ 11 priede;

19. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ pateikta 12 priede;

20. „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“ 13 priede;

21. Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis pateikta 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ prieduose.

22. Informacija apie ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis“ pateikta 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 5 priede.

23. Informacija apie būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius pateikta 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 8 priede.

24. Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2592527,16 eurų.

25. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 236351,12 eurų, tai finansinės nuomos įsipareigojimai AB Telia – 102218,44 eurai, Valstybės garantijų nuomininkams vykdymo įsipareigojimai po vienerių metų – 77958,87 eurai, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (atidėjiniai ir sulaikymai pagal sutartis) – 56173,81 euras.

26. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2356176,04

eurai (t. sk.: tiekėjams mokėtinos sumos – 1035302,57 eurų; ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 141734,38 eurai; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8593,81 euras; sukauptos mokėtinos sumos – 1129742,24 eurai; kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 41096,24 eurai).

27. Duomenys apie tiekėjams mokėtinas didžiausias sumas, pateikiami lentelėje.

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	2018-12-31, suma, eurai	Už kokias paslaugas, ar darbus
1	2	3	4
1	UAB "Ukmergės keliai"	641382,75	Paupio ir Sodų gatvių rekonstravimas, kelių priežiūra
2	UAB „Consolius LT“	109968,65	Sporto centro plėtros darbai
3	UAB "Ukmergės autobusų parkas"	87540,52	Kompensacija ir nuostolių dengimas
4	UAB "Fegda"	15670,84	Kelių priežiūros ir plėtros programa
5	UAB "Baltukmės statyba"	33102,87	Sporto centro plėtros darbai
6	UAB Ukmergės versmė	37677,82	Miesto gatvių priežiūra
7	UAB "UAB VAATC"	30968,58	Šiukšlių išvežimas
8	Energijos skirstymo operatorius	23616,56	Miesto gatvių apšvietimas
9	UAB „VSA Vilnius“	31124,19	Atliekų išvežimas
10	UAB „Statybų techninė priežiūra“	1477,55	Sporto centro plėtros darbai
11	UAB Panprojektas	7007,98	Kelių priežiūros programa
12	Valstybės įmonė registru centras	1962,51	Už paslaugas
13	UAB Džiazo galerija	2941,30	Piliakalnio apšvietimas
14	Seniūnijų skolos tiekėjams	4537,66	Už paslaugas ir darbus: /AB Telia, Energijos tiekimas ir kt.
15	Kiti tiekėjai (iki 1000 eurų)	6322,79	(AB Telia, komunalinės paslaugos ir kt.)
	Iš viso	1035302,57	

28. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 141734,38 eurų (paskola AB Šiaulių bankui – 94995,46 eurai, finansinės nuomos įsipareigojimai AB Telia – 41379,46 eurai, Valstybės garantijų nuomininkams vykdymo įsipareigojimai – 5359,46 euras).

29. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 8593,81 eurą, tai socialinio draudimo bei gyventojų pajamų mokesčio nesumokėtos sumos. Įsipareigojimai įvykdyti 2019 m. sausio mėn.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

30. Sukauptos mokėtinos sumos – 1129742,24 eurais, tai sukaupti atostogų kaupiniai ir socialinio draudimo mokesčiai – 288495,66 eurų, sumos už vietinę rinkliavą ir žemės nuomos mokesčių – 239945,28 eurų; socialinės išmokos už gruodžio mėn., kurios bus išmokėtos 2019 m. sausio mėn. 575130,72 eurais; kitos finansavimo sąnaudos – 20546,66 eurų, Valstybės garantijų einamųjų metų dalis 5623,92 eurais);

31. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – tai fizinių ir juridinių asmenų gauti išankstiniai apmokėjimai už rinkliavas 41096,24 eurais. Mokesčius priskaičiuoja Rinkliavų poskyris, duomenis perduoda Apskaitos poskyriui, kuris integruoja į bendrą administracijos atskaitomybę.

Grynojo turto pokyčių ataskaita (P18)

32. Informacija apie grynojo turto pokyčius per ataskaitinius metus pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 1159730,89 eurais, tai nuosavybės metodo įtaka - 1171286,94 eurais ir sukauptas perviršis ar deficitas - 11556,05 eurais.

Veiklos rezultatų ataskaita (P01, P02, P21, P22, P23)

33. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

34. Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 22927206,56 eurus. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

36. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 22449001,31 eurus, t. sk.:

iš valstybės biudžeto – 10651230,87 eurais;

iš savivaldybių biudžetų – 10933762,40 eurais;

iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 790472,90 eurais;

iš kitų finansavimo šaltinių – 73535,14 eurų.

37. Pagrindinės veiklos sąnaudų grupavimas nustatytas 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 22438252,68 eurus. Duomenys apie pagrindinės veiklos sąnaudas, jų pokytį ir struktūrą pateikiami lentelėje.

Eil. nr.	Sąnaudų pavadinimas	2018 m.	2017 m.	Pokytis, eurais
1	2	3	4	5 (4-3)
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	3173859,43	2950219,66	-223639,77
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	2843359,18	2684162,23	-159196,95
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	339173,27	247340,09	-91833,18
4.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	387925,61	18019,87	-369905,74
5.	Transporto	77487,15	76732,49	-754,66
6.	Kvalifikacijos kėlimo	15417,57	22898,06	7480,49
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	90327,02	738223,21	647896,19
8.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	259418,68	166887,34	-92531,34
9.	Komandiruočių	11742,15	8231,50	-3510,65
10.	Socialinių išmokų	9429384,49	6951447,65	-2477936,84
11.	Finansavimo	875193,27	652252,00	-222941,27
12.	Kitų paslaugų	4934964,86	4489503,07	-445461,79
	Viso:	22438252,68	19005917,17	-3432335,51

38. Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikiamas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos rezultatas sudarė 451899.56 eurus deficito, tai įtakojo kitos veiklos sąnaudų padidėjimas, palyginus su kitos veiklos pajamomis.

39. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede.

40. Kitus informacijos apie viešojo sektoriaus subjekto sąnaudas pateikimo reikalavimus nustato 6-asis VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ ir 25-asis VSAFAS „Segmentai“. Informacija apie segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

41. Ankstesniuose laikotarpiuose atsiradusios klaidos buvo taisomos per atskaitinį laikotarpį, kurios sudaro 165767.61 eurus ir įtakoja veiklos rezultatus. Klaidų taisymai atlikti vadovaujantis 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Informacija pateikta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams, 10 priede. Ataskaitiniais metais apskaitoje buvo atlikti²⁸ atskirų

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Įstaigos kodas 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergė

buhalterinių sąskaitų perkeltų likučių iš litų į eurus koregavimai ir kitų ankstesniais laikotarpiais neteislingai užregistruotų ūkinių operacijų atitaisymai.

42. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 ir 2 prieduose. „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus“ ir 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 3 priede ir 5 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“.

43. Pagal VSAFAS Ukmergės rajono savivaldybės kontroliuojamoms įmonėms taikoma nuosavybės metodo įtaka. Per ataskaitinius metus buvo padidintas UAB „Ukmergės vandenys“ akcinis kapitalas 1096983 eurai ir įsigyta UAB VAATC akcijų už 33709 eurus. Nuosavybės metodo įtaka ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1171286,94 eurus.

Pinigų srautų ataskaita

44. Informacija apie pinigų srautus pateikiami 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede. Tai duomenys apie gautas įplaukas, pervestas lėšas, išmokas, finansinės ir investicinės veiklos pinigų srautus, pinigų likutį ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje.

Kita informacija (P25)

45. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikta pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžti įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ reikalavimus, nurodant neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, jų pobūdį, sumas, kurios gali būti reikalingos neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti, jo padengimo laiką, neapibrėžtumo požymiai bei su neapibrėžtuoju įsipareigojimu susijusių išlaidų tikimybė.

46. Pažymėtina tai, kad savivaldybės administracija nuo 2003 m. turi teisminį ginčą dėl šilumos ūkio. Procesai susiję su sutarties nevykdymu dėl šilumos ūkio ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1923550,21 eurus. Tai reikšminga suma, kuri ateityje, esant nepalankiems teismo sprendimams, galėtų turėti įtakos savivaldybės administracijos veiklai ir įtakoti įstaigos finansinių ataskaitų rinkinių sąskaitų likučius ir veiklos rezultatus.

47. 2018 m. spalio 1 d. gautas raštas iš UAB „Avona“ dėl priskaičiuotų delspinigių už

nesavalaikį priimtų įsipareigojimų vykdymą sumoje apie 12 tūkst. eurų, kurie gali taip pat turėti įtakos veiklos rezultatams, jeigu nebus sumokės įsiskolinimas.

48. Nebalansinėse sąskaitose yra apskaitomas saugoti priimtas ir išsinuomotas turtas, pagal panaudos sutartis gautas turtas, veikloje naudojamos atsargos, neapibrėžti įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas.

49. Ukmergės rajono savivaldybės administracijoje artimiausiame laikotarpyje nenumatomas restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas.

Einanti administracijos direktoriaus pareigas

Personalo ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja

Zina Kurmelienė

Turto valdymo ir apskaitos skyriaus vedėja

Algimanta Laskauskienė

Turto valdymo ir apskaitos skyriaus

Apskaitos poskyrio vedėja

Kristina Višniauskienė

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis: 2018-01-01 - 2018-12-31
 188752174 - Ukmergės rajono savivaldybės administracija
 Įrengė: pateiktamų duomenų valdą: 0000

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Baušines adresas	Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
					Dotacijų balansinė vertė	Grąžinami ataskaitinio laikotarpio rezultatai, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Kontroliuojamas biudžetinės įstaigos	X	X	X	X	-3,151,58	2,431,960,26	X	
1	Ukmergės rajono savivaldybės kompiuterinio ir audiovizualinio tarnyba	Kestebis g. 3, Ukmergė	X	X	X	0,00	0,00	X	Kontrolė ir auditas
2	Ukmergės Antano smuiktonio gimnazija	J. Basanavičiaus g. 7, Ukmergė	X	X	X	224,22	224,54	X	Sveikimas
3	Ukmergės Jono Basanavičiaus gimnazija	J. Basanavičiaus g. 16, Ukmergė	X	X	X	0,00	0,00	X	Sveikimas
4	Ukmergės "Sėlis" progimnazija	Miškių g. 45, Ukmergė	X	X	X	-16,29	1,613,96	X	Sveikimas
5	Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla	Liuo g. 4, Ukmergė	X	X	X	3,140,52	6,212,14	X	Sveikimas
6	Ukmergės rajono Siesubių gimnazija	Laušės g. 60, Siesubiai	X	X	X	-247,95	799,56	X	Sveikimas
7	Ukmergės rajono Tauragnių gimnazija	Ukmergės g. 5, Laimanė	X	X	X	2,16,91	1,892,89	X	Sveikimas
8	Ukmergės rajono Vėpelių pagrindinė mokykla	Sventosios g. 18, Vėpeliai	X	X	X	-290,48	971,21	X	Sveikimas
9	Ukmergės rajono Želios gimnazija	J. Vaisakio g. 12, Želva	X	X	X	-649,10	1,607,24	X	Sveikimas
10	Ukmergės Senamiesčio pagrindinė mokykla	Sodis g. 7, Ukmergė	X	X	X	-293,97	1,422,96	X	Sveikimas
11	Ukmergės Dukstos pagrindinė mokykla	J. Tamoševičiaus g. 55, Dukstos	X	X	X	-1,833,44	784,20	X	Sveikimas
12	Ukmergės Pašties progimnazija	Pašties g. 19, Ukmergė	X	X	X	4,80	4,80	X	Sveikimas
13	Ukmergės rajono Dėdėlavos pagrindinė mokykla	Aigalų g. 4, Dėdėlavos	X	X	X	-684,54	0,00	X	Sveikimas
14	Ukmergės rajono Dėdėlavos pagrindinė mokykla	Vytauto g. 36, Dėdėlavos	X	X	X	0,73	716,40	X	Sveikimas
15	Ukmergės rajono Palaukės pagrindinė mokykla	Pergalės g. 2, Palaukės	X	X	X	281,98	335,74	X	Sveikimas
16	Ukmergės rajono Vėdskės pagrindinė mokykla	Ukmergės g. 42, Vėdskiai	X	X	X	-918,54	1,462,40	X	Sveikimas
17	Ukmergės RYTO speculiacijos mokykla	Viešmarių g. 8, Ukmergė	X	X	X	-629,95	1,591,02	X	Sveikimas
18	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Baurimas"	Liuo g. 3, Ukmergė	X	X	X	-553,32	14,305,57	X	Sveikimas
19	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Tigritė"	Ariakaimio g. 49A, Ukmergė	X	X	X	-827,43	14,985,81	X	Sveikimas
20	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Nykštukas"	P. Cvirkos g. 21, Ukmergė	X	X	X	-2,550,93	9,293,75	X	Sveikimas
21	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Saulutė"	Vietriškių g. 4, Ukmergė	X	X	X	3,505,35	15,363,49	X	Sveikimas
22	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Sielis"	Plyšios g. 7, Ukmergė	X	X	X	4,575,76	22,422,70	X	Sveikimas
23	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Žogelis"	Babrūnų g. 5, Ukmergė	X	X	X	-1,893,04	7,799,50	X	Sveikimas
24	Ukmergės vaikų lopšelis - darželis "Vankutė"	Stonkos g. 8, Ukmergė	X	X	X	-5,744,04	9,906,76	X	Sveikimas

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-12-31
188752174 - U.Kmergės rajono savivaldybės administracija
; entiesė pateiktamui dokumentui. Valiuta - EUR

eil. Nr. *	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveimės adresas	Valdomų akcijų (dalininko įrašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	Pagrindinė veikla
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	U.Kmergės meno mokykla	Vietrių g.7, U.Kmergė	X	X	X	-4 968,56	36 738,37	Sveikimas
26	U.Kmergės sporto centras	Vienybės g.2, U.Kmergė	X	X	X	-8 125,66	13 111,60	Sveikimas
27	U.Kmergės švietimo pagalbos tarnyba	Vienybės g.17, U.Kmergė	X	X	X	-840,13	19 147,40	Sveikimas
28	U.Kmergės rajono Babelių namavietės daugiabučio namų centras	Baldinų k., Tautiškių seniūnija	X	X	X	-173,99	-455,68	Sveikimas
29	U.Kmergės rajono Kėdainių mokyklos, daugiabučio namų centras		X	X	X	-342,73	950,23	Sveikimas
30	U.Kmergės vaikų globos namai		X	X	X	21 317,61	35 768,02	Sveikimas
31	U.Kmergės rajono savivaldybės Vaido Štalo viešoji biblioteka		X	X	X	-293,81	245,42	Bibliotekinė veikla
32	U.Kmergės kraštovydis muziejus		X	X	X	29 260,97	184 842,25	Muziejinė ir mokslinė tyrimų veikla
33	U.Kmergės rajono praeigis muziejus		X	X	X	0,00	0,00	Praeigis muziejus
34	U.Kmergės neštonai ir socialiniai paslaugų centras		X	X	X	-938,54	22 534,58	Socialinių paslaugų teikimas
35	U.Kmergės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos paramos		X	X	X	23 340,12	685,46	Pirmosios sveikatos priežiūros paslaugų teikimas
36	U.Kmergės kultūros centras		X	X	X	2 022,18	33 316,05	Kitų pramonės ir paslaugų organizavimo veikla
37	U.Kmergės rajono savivaldybės administracija		X	X	X	-11 556,05	1 971 819,48	Savivaldybės veikla
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		200,00			198 573,77	1 919 582,82	X
2.1	VšĮ U.Kmergės ligoninė	Vytauto g. 105, U.Kmergė	100,00			285 807,77	1 741 417,82	Ligoninių veikla
2.2	VšĮ U.Kmergės PSPC	Vytauto g. 106, U.Kmergė	100,00			87 234,00	178 165,00	Pirmosios sveikatos priežiūra
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		300,00			10 470,00	39 644,00	X
3.1	VšĮ U.Kmergės jaunimo išsivystymo centras	Vilskų g. 29, U.Kmergė	100,00			3 473,00	5 392,00	Darbas su jaunimu
3.2	U.Kmergės turizmo ir verslo informacijos centras	Kęstučio a. 2-2, U.Kmergė	100,00			3 537,00	28 792,00	Rinkti, saugoti ir teikti informaciją apie turizmą ir lain
3.3	VšĮ U.Kmergės šeimos centras	Vytauto g. 105D, U.Kmergė	100,00			3 460,00	5 460,00	Kompleksinių paslaugų teikimas J. artimas rūpinimo sei
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*		X	X				X
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės		404,29	X		-244 686,00	23 014 180,00	X
5.1	UAB U.Kmergės autobusų parkas	Debutos g.33, U.Kmergė	100,00			83 354,00	1 162 604,00	Kelių ir vežimas
5.2	UAB U.Kmergės butų ūkis	S. Daškūno g.18, U.Kmergė	100,00			19 426,00	355 100,00	Nekilnojamojo turto p. arkimas
5.3	UAB U.Kmergės šiluma	Šviesos g.17, U.Kmergė	99,98			-519 290,00	2 152 331,00	Šilumos gamyba

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Ataskaitinis laikotarpis: 2018-01-01 – 2018-12-31
 189752174 – Ukmergės rajono savivaldybės administracija
 t: 04665; pateiktamajam dokumentui Valaida: 00146

Eil. Nr. *	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansašine verte	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuostavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	Pagrindinė veikla
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.4	UAB Ukmergės vanderlys	Grėlių g. 18, Ukmergė	100:00			601 714,00	8 186 307,00	Vandens tiekimas
5.5	UAB VAAIC	Šermukšnių g. 15, Vilnius	4,31			158 108,00	11 157 838,00	Atliekų tvarkymas
6	Asocijuotieji subjektai	X						X
7	Kiti subjektai							
7.1	Administruojami šiekėlių fondai	X	X	X	X	-443 852,62	-7 185 468,62	X
7.1.1	Ukmergės rajono savivaldybės VAB	X	X	X	X	143 852,62	-7 185 468,62	X
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			X
7.3	Kiti subjektai	X	X	X	X			X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
 * Įtraukiama tiek deklaruojami subjektai, kokių kontroluojami, asocijuotųjų ir kitų subjektų
 ** Įtraukiama informacija apie besivystančias įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina pramonės suinteresuotumą

Jūsų pateikėte visą langą reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
 Jei neteikėte šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1 Paieška

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRU ODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D L: 2019-04-29 13:32:41

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	70.912.703,00	66.496.951,00
I	Nematerialusis turtas	116.513,00	135.500,00
II	Materialusis turtas	68.673.531,00	66.133.621,00
III	Finansinis turtas	2.122.659,00	227.830,00
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	19.461.732,00	19.929.323,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	809.302,00	349.256,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	4.464.014,00	5.993.497,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas	2.086.886,00	4.000.000,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	12.101.530,00	9.586.570,00
	Iš viso turto:	90.374.435,00	86.426.274,00
D	Nuosavas kapitalas	23.014.180,00	18.431.110,00
I	Istatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	15.516.313,00	12.873.189,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybe, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	653.200,00	688.177,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	6.844.667,00	4.869.744,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	2.396.625,00	3.136.351,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	4.448.042,00	1.733.393,00
E	Dotacijos ir subsidijos	45.293.892,00	45.216.347,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams	9.164.407,00	7.399.060,00
G	Kiti įsipareigojimai	12.901.956,00	15.379.757,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	5.622.235,00	7.464.657,00
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	7.279.721,00	7.915.100,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	90.374.435,00	86.426.274,00

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRU ODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D.L: 2019-04-29 13:32:41

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	809.688,00	815.095,00
I	Nematerialusis turtas	1.641,00	332,00
II	Materialusis turtas	807.547,00	814.263,00
III	Finansinis turtas	500,00	500,00
β	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	34.916,00	12.225,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	7.080,00	3.912,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	4.910,00	2.305,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas	1.697,00	216,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	21.229,00	5.792,00
	Iš viso turto:	844.604,00	827.320,00
D	Nuosavas kapitalas	39.644,00	18.532,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	29.174,00	29.174,00
II	Turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	10.470,00	-10.642,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	20.264,00	-8.732,00
V.1	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-9.794,00	-1.910,00
E	Dotacijos ir subsidijos	799.214,00	805.158,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams	5.292,00	3.377,00
G	Kiti įsipareigojimai	454,00	253,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	232,00	
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	222,00	253,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	844.604,00	827.320,00

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
10
D L 2019-04-29 13:32:41

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikiama valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	65.884.595,67	63.309.578,63	2.575.017,04
11	Nematerialūs turtai	56.393,13	35.117,13	21.276,00
111	Plečios darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos	11.009,23	8.097,63	2.911,60
113	Patentai ir kitos licencijos		2.873,75	-2.873,75
114	Lotizacijos, nuosio ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas	45.383,90	34.145,75	21.238,15
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Įsivakariniai mokejimai už nematerialų turtą			0,00
118	Prestitžas			0,00
12	Materialūs turtai	50.549.939,83	48.297.466,18	2.252.473,65
1201	Žemė	109.613,47	34.513,47	75.100,00
1202	Pastatai	11.582.876,46	11.521.888,31	60.988,15
12021	Gyvenamieji pastatai	4.176.909,65	3.748.151,13	428.758,52
12022	Negyvenamieji pastatai	7.405.870,81	7.773.737,18	-367.866,37
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	31.546.836,12	33.338.120,33	-2.191.284,26
12031	Infrastruktūros statiniai	6.091.871,33	33.043.954,44	-2.052.083,11
12032	Kiti statiniai	25.454.964,79	24.169,34	25.429.795,45
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	55.302,52	55.302,52	0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	55.302,52	55.302,52	0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	147.159,70	268.004,71	-120.845,01
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medžiagos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	147.159,70	268.004,71	-120.845,01
1206	Transporto priemonės	102.534,47	102.018,32	516,15
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejines vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir tūrinė įranga	76.936,26	31.325,95	45.610,31
12081	Baldai		0,00	0,00
12082	Kompiuterinė įranga	21.955,30	28.076,19	-43.879,11
12083	Kita biuro įranga	4.950,96	2.749,76	1.731,76
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	24.467,56	25.200,00	-332,44
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	24.467,56	25.200,00	-332,44
1310	Nebaigta startava ir finansuoti apmokėjimai	6.904.185,27	2.521.092,52	4.383.092,75
13101	Nebaigta startava	6.904.185,27	2.521.092,52	4.383.092,75
13102	Įsivakariniai mokejimai už ilgalaikį materialų turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas	12.365.020,93	12.063.353,54	301.767,39
161	Investiciniai finansiniai turtai	12.365.020,93	11.973.095,59	318.604,01
1611	Investiciniai finansiniai turtai viešojo sektoriaus subjektams	69.864,06	69.864,06	0,00
1612	Investiciniai finansiniai turtai ne viešojo sektoriaus ir ne viešojo sektoriaus subjektams	12.295.156,87	11.885.641,69	318.604,01
1613	Investiciniai finansiniai turtai kiti subjektams	1.999,00	4.392,44	-2.393,44
162	Investiciniai finansiniai turtai viešojo sektoriaus subjektams			0,00
1621	Investiciniai finansiniai turtai viešojo sektoriaus subjektams			0,00
1622	Investiciniai finansiniai turtai viešojo sektoriaus subjektams			0,00
163	Po vieno metų gautimos sumos	83.318,33	100.654,95	-17.336,62
1631	Įprastinės paskolos		1.187,90	-1.187,90
1632	Kitos ilgalaikės gautimos sumos	83.318,33	99.467,05	-16.148,72

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRĮ ODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitos ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Isankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Minimaliniai efektyvūs ir kitas ilgalais turtas			0,00
19	Biologinis turtas	2 913 241,78	2 913 241,78	0,00
191	Uogos			0,00
192	Medžiai		2 913 241,78	-2 913 241,78
193	Parkų ir skverų želdiniai	2 913 241,78		2 913 241,78
194	Daugiametiai sodiniai			0,00
195	Paūšiai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Isankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2K1	Trumpalaikis turtas	2 195 526,75	4 232 373,23	-2 036 846,48
20	Asmenys	440 153,78	716 784,34	-276 600,56
200	Sąrašymais ir netiesiogiai savinami asmenys			0,00
204	Muziejai ir žaliosios	59 811,30	32 873,52	26 937,78
202	Ukoms įmonės			0,00
203	Neįmonei gaminti produkcija			0,00
204	Neįmonei vykdyti sutartys			0,00
205	Patvirtinta produkcija			0,00
206	Asmenys, skirti parduoti produkcijai			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti	380 372,48	683 910,82	-303 538,34
21	Finansiniai mokėjimai	8 159,51	69 930,76	-61 771,25
211	Isankstiniai mokėjimai	6 571,40	69 930,76	-63 359,36
212	Atremtinai laikotarpiais sukaukos	1 588,11		1 588,11
22	Per atsimus metus gautos sumos	1 593 257,31	3 215 002,52	-1 619 740,21
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Per atsimus metu gautinoms sumoms emantais turtu dėtis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos		247,91	-247,91
223	Gautinos skolos ir sumos			0,00
224	Gautinos socialinės pmokės			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	56 487,74	168 251,46	-111 763,72
226	Gautinos sumos už parduotą prekę, turtą, patalpas	26 685,16	22 146,41	4 538,75
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitas neteisybes			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	1 239 981,43	2 478 899,72	-1 198 918,29
229	Kitas gautinos sumos	232 099,99	515 477,02	-313 357,04
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertinami popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	151 931,15	230 655,61	-78 724,46
241	P pinigai bankų sąskaitose		230 655,61	-230 655,61
242	Grynieji pinigai	151 931,15		151 931,15
243	P pinigai bankų tinkle sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P pinigai diskontuoti			0,00
246	Trumpalaikės investicijos iki 3 mėnesių			0,00
3K1	Grynieji turtas	1 159 730,89	987 595,38	172 135,51
31	Sukauptas per atsimus deficitas	-1 159 730,89	-987 595,38	-172 135,51
32	Rezervai			0,00
321	Ilgalaikis vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Darbo krėtinys			0,00
4K1	Finansavimo sumos	64 327 864,37	-64 036 111,11	291 753,26
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarpinstitucinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (gautinos) (išmokėtos paramos (gautinos))			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (reikės)	64 327 864,37	-64 036 111,11	-291 753,26
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (reikės)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (reikės)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (reikės)			0,00

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečius ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (įskaitus)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepingimam turtui įsigyti (įskaitus)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms tikslams (įskaitus)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansavimas parama) (įskaitus)	-13 548 009,06	-13 477 096,80	-70 912,26
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansavimas parama) nepingimam turtui įsigyti (įskaitus)	-13 524 600,03	-13 360 923,40	-133 776,63
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansavimas parama) kitoms tikslams (įskaitus)	-23 309,03	-286 173,40	62 864,37
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (įskaitus)	-17 038 814,76	-17 869 321,77	429 506,96
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepingimam turtui įsigyti (įskaitus)	-16 936 806,27	-17 215 289,81	238 693,54
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms tikslams (įskaitus)	-101 218,49	-290 031,91	170 813,42
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (įskaitus)	-28 807 845,20	-28 989 747,14	92 201,94
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepingimam turtui įsigyti (įskaitus)	-8 753 288,91	-8 815 076,38	61 787,47
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms tikslams (įskaitus)	-14 286,29	-1 170,76	30 414,57
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (įskaitus)	-4 800 495,35	-4 063 945,45	-736 549,90
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepingimam turtui įsigyti (įskaitus)	-4 798 231,29	-4 013 407,01	-785 114,28
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms tikslams (įskaitus)	-22 264,06	-649 538,44	12 564,38
5K1	Ilgalaikiai įsipareigojimai	236.351,12	-436.982,78	200.631,66
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-236.351,12	-436.982,78	200.631,66
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertinamus papirusius			0,00
522	Ilgalaikis užsienio paskolas			0,00
523	Ilgalaikis vidinis paskolas	-5.731,00	-5.731,00	0,00
524	Ilgalaikiai finansavimų nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-100.218,14	-155.951,77	55.733,63
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-130.411,98	-275.310,01	144.898,03
6K1	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.356.176,04	-2.081.262,59	-274.913,45
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikiai atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikiai įsipareigojimai einamųjų metų dalis	-141.734,38	-18.445,83	-123.288,55
621	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertinamus papirusius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidinių paskolų einamųjų metų dalis	-94.995,46		-94.995,46
624	Ilgalaikių finansavimų nuomos (lizingo) įsipareigojimai einamųjų metų dalis	-41.179,46	-18.445,83	-22.933,63
625	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-5.359,46		-5.359,46
63	Trumpalaikiai finansavimų įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertinamus papirusius			0,00
632	Trumpalaikis užsienio paskolas			0,00
633	Trumpalaikis vidinis paskolas			0,00
634	Trumpalaikiai finansavimų nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansavimų įsipareigojimai			0,00
64	Mokėjimo subalansai, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėjimo subalansai			0,00
642	Mokėjimo dotacijos			0,00
643	Mokėjimo finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėjimo finansavimo sumos pagal centralizuotus apyvokinius			0,00
6432	Mokėjimo finansavimo sumos asovkavimų vykdymo programų vykdymui			0,00
6433	Kitose mokėjimo finansavimo sumos			0,00
65	Mokėjimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			0,00
66	Mokėjimo socialinės šeimokės		-335 083,90	335 083,90
661	Mokėjimo socialinės šeimokės socialinio draudimo šeimokės			0,00
662	Mokėjimo socialinės šeimokės iš valstybės biudžeto	410 755,31	410 755,31	0,00
663	Mokėjimo socialinės šeimokės iš savivaldybės biudžeto	-124 330,59	-124 330,59	0,00
664	Mokėjimo socialinės šeimokės iš Privalomųjų sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėjimo sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitose mokėjimo socialinės šeimokės			0,00
67	Mokėjimo mokesčiai ir mokesčiai			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinis socialinių įmokų permokės			0,00
673	Grąžintinis sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir neteisrų permokės			0,00
674	Kitose grąžintini mokesčiai			0,00
68	Perveiktos sumos			0,00
681	Perveiktos sumos iš valstybės biudžeto			0,00
682	Perveiktos sumos iš savivaldybės biudžeto			0,00
683	Perveiktos sumos įsteigti fondams			0,00
684	Perveiktos sumos pagal stumkias įmokas kitoms valstybės organizacijoms			0,00
685	Kitose perveiktos sumos			0,00
69	Mokėjimo finansavimo sumos			0,00
691	Mokėjimo sumos, susijusios su vykdymu versla	-2 214 441,66	-1 527 730,86	-686 710,80
692	Mokėjimo mokesčių sumos	-4 033 362,5	-497 473,62	-3 535 888,88
693	Mokėjimo sumos draudimams	-8 393,81	-693,34	-7 700,47
694	Kitose mokėjimo finansavimo sumos			0,00
695	Grąžintinis mokėjimas	-41 096,24		-41 096,24
696	Kitose mokėjimo finansavimo sumos	-1 129 449,04	-1 074 365,80	-55 083,24
7K1	Pajamos	-26.788.372,86	-18.977.320,42	-7.811.052,44
70	Finansavimo pajamos	27 449 001,31	18 909 833,77	-8 489 437,54
701	Paraudėjų finansavimo sumų nepingimam turtui įsigyti pajamos	-3 803 676,08	-3 939 573,77	15 365 953,69

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečių ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo šaltinių keturis ketvirčiai pajamos			
701	Mokesčių pajamos	-18 855 381,23		-18 855 381,23
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestines mokesčių sumas į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestines mokesčių sumas į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestines mokesčių sumas įskaityti fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių mokyklų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių mokyklų pajamos			0,00
722	Pervestines socialinių mokyklų pajamos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-2 921 426,17		-2 921 426,17
732	Pervestines sumas už turto naudojimą į valstybės biudžetą	-1 300 815,71		-1 300 815,71
733	Pervestines sumas už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestines sumas už turto naudojimą įskaityti savarankiškiems subjektams	-1 220 610,46		-1 220 610,46
74	Pelnų, turto perleidimo pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos pelnų, turto perleidimo pardavimo pajamos	4 030,29		4 030,29
742	Pervestines sumas už pardavimą pelnų, turto perleidimo pardavimo pajamos	36 198,29		36 198,29
743	Pervestines sumas už pardavimą pelnų, turto perleidimo pardavimo pajamos į savivaldybių biudžetus			0,00
744	Suma už konfliktuota turto, būdai ir kitų netekusių, susijusių su kaita netekėjimo negalios, netekėjimo veiklos pajamos	3 832,00		3 832,00
75	Finansines ir investicines veiklos pajamos			0,00
751	Palūkiniai pajamos	29 648,29	-17 746,65	-11 901,64
752	Baudų ir delspinigių pajamos	-1,08	0,18	-0,90
753	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pokyčio ir atakos	-11 564,76		-11 564,76
754	Vertėbinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
755	Dividendai			0,00
756	Finansinio turto perdavimo pelnas			0,00
757	Kitos finansines ir investicines veiklos pajamos			0,00
758	Kitos pajamos	-18 082,45	-17 746,47	-335,98
761	Rizikos pajamos	-1 314 266,80		-1 314 266,80
762	Kitos pajamos	-1 298 900,68		-1 298 900,68
763	Kitos pajamos	-15 366,12		-15 366,12
8K1	Sanaudos	22 891 196,39	19 012 094,02	3 879 102,37
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sanaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos	9 439 384,49	6 951 247,65	2 488 136,84
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybių biudžeto sanaudos	9 439 384,49	5 217 293,65	4 222 110,84
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos		1 734 174,69	-1 734 174,69
825	Kitos socialinių išmokų sanaudos			0,00
83	Socialinių išmokų, išmokų, išmokų sanaudos			0,00
831	Socialinių išmokų sanaudos	8 751 943,27	6 872 250,00	1 879 693,27
832	Išmokų sanaudos			0,00
833	Finansinės ir investicines sanaudos			0,00
834	Pasididintų vertės sanaudos	8 751 943,27	6 872 250,00	1 879 693,27
835	Dividendų mokesčių sanaudos	12 133 764,92	11 407 217,52	726 547,40
836	Socialinio draudimo sanaudos	2 206 466,78	2 255 235,86	-48 769,11
837	Išmokų už turto naudojimą ir amortizacijos sanaudos	967 302,63	694 985,77	272 316,86
838	Komunalinių paslaugų ir paslaugų sanaudos	2 543 192,18	2 684 162,23	-140 970,05
839	Komunalinių paslaugų ir paslaugų sanaudos	339 173,27	241 340,09	97 833,18
840	Transporto sanaudos	11 427,18	8 231,50	3 195,68
841	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	17 457,15	16 732,49	724,66
842	Papildomo remonto ir eksploatavimo sanaudos	15 417,73	22 899,06	-7 481,33
843	Nuvertėjimo ir nuvertėjimų suma sanaudos	90 327,62	738 223,21	-647 895,59
844	Sugadotų ir praradimų atsargų sanaudos	367 925,61	18 019,87	349 905,74
845	Suomonių sanaudos	259 418,68	166 881,34	92 537,34
846	Kitų reikavimų sanaudos			0,00
847	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	4 934 064,86	4 489 503,07	444 561,79
848	Kitos veiklos sanaudos			0,00
849	Finansines ir investicines veiklos sanaudos	450 264,98		450 264,98
850	Palūkiniai sanaudos	2 678,33	6 176,85	-3 498,52
851	Baudų ir delspinigių sanaudos	2 678,33	6 176,85	-3 498,52
852	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pokyčio ir atakos	8,18	12,63	-4,45
853	Vertėbinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
854	Finansinio turto perdavimo nuostoliai			0,00
855	Finansines ir investicines veiklos kitos sanaudos			0,00
856	Kitos sanaudos			0,00
9K1	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuostabių bei metodo itaka	-410 455,61	-362 964,47	-47 491,14
911	Kontroliuojamųjų subjektų rezultatai	-244 688,00	-363 664,41	118 976,41
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatai	-244 688,00	-363 664,41	118 976,41
92	Apskaitos politikos keitimo ir esančių klaidų taisymo itaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo itaka	-165 767,91	699,94	-166 467,85
922	Esančių klaidų taisymo itaka			0,00
93	Pelno itaka	165 767,91	699,94	-166 467,85
				0,00

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147426717
D.L.: 2019-04-29 13:32:41

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DĖMENIS

2018 04 29 Nr. 01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		62.971.353,89	60.396.336,85
I	Nematerialusis turtas	P03	56.393,13	35.117,13
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11.009,73	8.097,63
I.3	Kitas nematerialusis turtas		45.383,90	27.019,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	50.549.939,83	48.297.466,18
II.1	Žemė		109.613,47	34.513,47
II.2	Pastatai		11.582.870,16	11.521.898,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31.546.830,12	33.738.120,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		55.302,52	55.302,52
II.5	Mosinos ir įrenginiai		147.159,70	268.004,71
II.6	Transporto priemonės		102.574,47	102.018,32
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		76.936,26	31.325,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		24.467,56	25.200,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.904.185,27	2.521.092,52
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	12.365.020,93	12.063.753,54
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	2.913.241,78	2.913.241,78
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.195.526,75	4.232.373,23
I	Atsargos	P08	440.183,78	716.784,34
I.1	Strateginės ir nefinansiškos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventoriūs		59.811,30	32.823,52
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		380.372,48	683.960,82
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	8.159,51	69.930,76
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.595.357,31	3.215.002,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės mokes			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			247,91
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	83.170,90	190.397,87
III.5	Suakauptos gautinos sumos		1.279.981,43	2.478.899,72
III.6	Kitos gautinos sumos		232.099,98	545.457,02
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	151.931,15	230.655,61
	IS VISO TURTO:		68.080.122,42	67.541.951,86

(tesinys kitame puslapyje)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	64.327.864,37	64.036.111,11
I	Iš valstybės biudžeto		17.075.814,76	17.505.321,72
II	Iš savivaldybės biudžeto		28.897.545,20	28.989.747,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13.548.009,06	13.477.096,80
IV	Iš kitų šaltinių		4.806.495,35	4.063.945,45
F	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.592.527,16	2.518.245,37
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		236.351,12	436.982,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	105.939,14	350.426,80
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		130.411,98	86.555,98
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.356.176,04	2.081.262,59
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	141.734,38	18.445,83
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	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			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			535.085,90
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.035.302,57	492.472,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.593,81	893,34
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	1.129.449,04	1.005.811,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	41.096,24	28.553,86
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.159.730,89	987.595,38
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka		1.171.286,94	886.392,39
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		-11.556,05	101.202,99
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		-112.759,04	6.267,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		101.202,99	94.935,46
G	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		68.080.122,42	67.541.951,86

Ukmergės rajono savivaldybės
administracijos Personalo ir dokumentų
valdymo skyriaus vedėja
Zina Kurmelienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Ukmergės rajono savivaldybės
administracijos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))
Turtų valdymo ir apskaitos skyriaus

apskaitos poskyrio vedėja
Kristina Višniauskienė

(parašas)

(buhalteris)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 288752174, kvėstuo a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINĖ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: 2147420217
 D.L. 2019 04 29 13:37:41

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Zina Karmėlienė
 Nr. 01

Sluoknis:

Pasiskaičiuota ir tikrinama: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio Nr.	Pastabas Nr.	Tenkia kontroliuojamajam subjektui					R visų	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tiltesio vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosayties metodo įtaka	Sokauptas nuostais ar defektas prieš nuosayties metodo įtaką		
1	1	3	4	5	6	7	8	9	10
2	2								
3	3		X	X	X	X	91 938,26	667 231,22	
4	4		X	X	X	X			
5	5		X	X	X	X			
6	6		X	X	X	X			
7	7		X	X	X	X	47 507,78	49 567,72	
8	8		X	X	X	X	363 664,41	369 931,88	
9	9		X	X	X	X	0,26	0,26	
10	10		X	X	X	X	809 392,39	987 595,38	
11	11		X	X	X	X	31 212,99		
12	12		X	X	X	X			
13	13		X	X	X	X			
14	14		X	X	X	X			
15	15		X	X	X	X			
16	16		X	X	X	X			
17	17		X	X	X	X	22 856,83	302 313,91	
18	18		X	X	X	X	229 791,49	474 479,49	
19	19		X	X	X	X	111 286,04	1 159 730,89	

X patvirtina ataskaitas: *Zina Karmėlienė*

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Personalo ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja
Zina Karmėlienė

(Iš viso: *eurais*)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Apskaitos poskyrio vedėja
Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(šios sąnos einais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: 2147426717
 D/L: 2019-03-29 13:32:41

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

20190025 Nr. 01
 (data)

Pateikimo valiuta ir apskaitmas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejės ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		22.927.206,56	18.999.495,16
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		22.449.001,31	18.959.573,77
II	Rajoninės biudžeto		10.651.230,87	8.992.901,97
II.1	Rajoninės biudžeto		10.933.762,40	9.130.243,68
II.2	Rajoninės biudžeto		90.472,90	662.560,57
II.3	Rajoninės biudžeto		73.535,14	163.866,55
II.4	Rajoninės biudžeto			
III	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ MOKŲ PAJAMOS		478.205,25	39.921,39
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P01	1.766.813,71	1.759.907,89
III.1.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.222.610,46	1.219.986,50
III.1.2	Pereistųjų biudžetų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		22.438.252,68	19.005.917,17
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		3.173.859,43	2.950.219,66
I	DARBO UŽMOKŲ SOCIALINIŲ DP A. D. M. D. M. O.	P02	2.843.359,18	2.684.162,23
II	NUŠILAVIMO IR AMORTIZACIJOS		339.173,27	247.340,09
III	KOMUNALINIŲ PASIŲGŲ IR RYŠIŲ		11.741,18	8.231,50
IV	KOMANDIRINIŲ		7.487,15	6.932,49
V	TRANSPORTO		15.417,57	22.898,06
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		90.327,02	78.223,21
VII	PAPRASTOJO RĖMIMO IR EKSPLOATAVIMO		387.925,61	18.019,87
VIII	SUTRUPĖJIMO IR NUARŠYJIMŲ SUMA		259.418,68	166.987,34
IX	SĄNAUDŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		9.429.384,49	-6.951.447,65
X	SOCIALINIŲ ĮSMŪKŲ			
XI	NULOMOS		875.193,27	-632.252,00
XII	FINANSAVIMO		-4.934.964,86	-4.489.503,07
XIII	KITŲ PASIŲGŲ			
XIV	KITOS		488.953,88	-6.422,01
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-451.899,56	1.819,62
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		36.198,29	136.308,14
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P01	37.832,00	134.000,68
II	PERVIRŠINOSI BIUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		450.765,85	-487,84
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P03	26.969,56	11.569,80
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		165.767,61	-699,94
F	APSKAITOS POITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA	P01		
G	PELNO MOKESTIS		229.791,49	6.267,47
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKĄ		244.688,00	363.664,41
I	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		174.479,49	369.931,88
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANČIUS KONTROLIŲJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANČIUS MAŽUMOS DALII			

Ukmergės rajono savivaldybės
 administracijos Personalo ir dokumentų
 valdymo skyriaus vedėja
Zina Kurmeliėnė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės
 Turto valdymo ir apskaitos skyriaus
 Apskaitos poskyrio vedėja
Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)


 (parašas)

 (parašas)

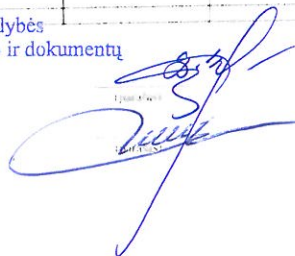
APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ITAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7 = 4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		18 999 495,16			18 999 495,16
I	FINANSINIO PAJAMOS		18 959 573,77			18 959 573,77
I.1	Ryšių pajamos		8 992 961,97			8 992 961,97
I.2	Finansavimo pajamos		9 140 234,98			9 140 234,98
I.3	Kitos pajamos		165 540,82			165 540,82
I.4	Ukmergės rajono savivaldybės		165 540,82			165 540,82
I.5	Ukmergės rajono savivaldybės		0,00			0,00
II	MOKŲ IR SOCIALINIŲ PAMOKŲ PAJAMOS		30 971,39			30 971,39
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KEITIS PAJAMOS		1 759 961,76			1 759 961,76
III.1	Pagrindinės veiklos pajamos		1 759 961,76			1 759 961,76
III.2	Pagrindinės veiklos pajamos		0,00			0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-19 005 917,17			-19 005 917,17
I	Ukmergės rajono savivaldybės		-19 005 917,17			-19 005 917,17
II	NUOSAVYBĖS IR ASMENIŲ VEIKLOS		2 683 767,23			2 683 767,23
III	KOMUNALINIS TURTAS IR VEIKLOS		24 340,09			24 340,09
IV	KOMUNIKACIJOS		8 231,96			8 231,96
V	TRANSPORTO		76 712,49			76 712,49
VI	KVALIFIKACIJOS KEITIMO		22 608,06			22 608,06
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR KAPITALAVIMO		38 223,21			38 223,21
VIII	NUOŠALŲ IR NUOSAVYBĖS TURTŲ		18 019,87			18 019,87
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ TURTŲ SAVARAIŠKIA		166 987,34			166 987,34
X	SOCIALINIŲ MOKŲ		6 951 447,65			6 951 447,65
XI	NUOMOS		0,00			0,00
XII	FINANSAVIMO		655 252,00			655 252,00
XIII	KITI PASTATAI		4 489 303,07			4 489 303,07
XIV	KITOS		0,00			0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		-6 422,01			-6 422,01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		1 819,62			1 819,62
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		136 308,14			136 308,14
II	TURTO REZULTATAI IR KITOS VEIKLOS PAJAMOS		134 000,00			134 000,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		48 364			48 364
E	FINANSINIS IR INVESTICINIS VEIKLOS REZULTATAS		11 569,80			11 569,80
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ITAKA		-699,94	166 467,55		165 767,61
G	PELNO MOKĖSTIS					0,00
II	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		6 267,47	166 467,55		172 735,02
I	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		363 664,41			363 664,41
J	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		369 931,88	166 467,55		536 399,43
I	TURTO REZULTATAI IR PARDUOTŲ TURTŲ SAVARAIŠKIA		0,00			0,00
II	TURTO REZULTATAI IR PARDUOTŲ TURTŲ SAVARAIŠKIA		0,00			0,00

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Personalo ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja

Zina Kurmelienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Apskaitos poskyrio vedėja Kristina Višniauskienė



(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstutėlio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRI ODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pateiktas
ID: 2347426717
DL: 2019-04-29 13:32:41

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRI ODŽIO 31 D. DUOMENIS

20180428 Nr. 01
data

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Muskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		15 722,66	0,00	15 722,66	-6 929,983,25	0,00	9
I.1	Pajamos		23 123 704,38	0,00	23 123 704,48	13 382 279,36	0,00	13 382 279,16
I.1.1	Finansavimo pajamos (pajamos iš paskolų)		23 336 259,77	0,00	23 336 259,77	12 835 969,46	0,00	12 835 969,46
I.1.2	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		111 443 763,61	0,00	111 443 763,61	7 546 310,90	0,00	7 546 310,90
I.2	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		0 246 473,16	0,00	9 736 420,16	4 039 276,46	0,00	4 039 276,46
I.3	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		589 760,35	0,00	589 760,35	226 373,31	0,00	226 373,31
I.4	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		4 228,98	0,00	4 228,98	4 039 50	0,00	4 039 50
I.5	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		1 114 879,25	0,00	1 114 879,25	433 011,27	0,00	433 011,27
I.6	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		11 219,19	0,00	11 219,19	18 050,46	0,00	18 050,46
I.7	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		2 38	0,00	2 38	6 89	0,00	6 89
I.8	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		1 650 734,11	0,00	1 650 734,11	1 650 734,11	0,00	1 650 734,11
I.9	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		3 548 46,64	0,00	3 548 46,64	3 548 46,64	0,00	3 548 46,64
II.1	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		22 071,22	0,00	22 071,22	22 071,22	0,00	22 071,22
II.2	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		1 819 717,58	0,00	1 819 717,58	1 819 717,58	0,00	1 819 717,58
II.3	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		1 360 49,84	0,00	1 360 49,84	1 360 49,84	0,00	1 360 49,84
II.4	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		19 558 65,76	0,00	19 558 65,76	19 558 65,76	0,00	19 558 65,76
II.5	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		3 171 229,41	0,00	3 171 229,41	3 171 229,41	0,00	3 171 229,41
II.6	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		854 612,60	0,00	854 612,60	854 612,60	0,00	854 612,60
II.7	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		16 389,96	0,00	16 389,96	16 389,96	0,00	16 389,96
II.8	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		82 958,30	0,00	82 958,30	82 958,30	0,00	82 958,30
II.9	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		14 998,55	0,00	14 998,55	14 998,55	0,00	14 998,55
II.10	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		53 965,41	0,00	53 965,41	53 965,41	0,00	53 965,41
II.11	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		362 225,88	0,00	362 225,88	362 225,88	0,00	362 225,88
II.12	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		9 458 085,87	0,00	9 458 085,87	9 458 085,87	0,00	9 458 085,87
III.1	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		5 390 700,65	0,00	5 390 700,65	5 390 700,65	0,00	5 390 700,65
III.2	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		3 887,16	0,00	3 887,16	3 887,16	0,00	3 887,16
III.3	Kitos pajamos (pajamos iš paskolų)		2 14 185,39	0,00	2 14 185,39	2 14 185,39	0,00	2 14 185,39

(sumų, kurių ne pildyti)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, ĮKŲ 52174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Piesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7	8	9
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	-5.202.099,82	-60.543,35	-5.262.643,17	-2.013.635,44	-286.278,06	-2.299.913,50
II	Ugdymo turto (įskaitant finansinį) savininko turto pailginimas		-5.168.360,22	-60.543,35	-5.228.903,57	-1.163.222,64	-286.278,06	-1.447.200,70
III	Ugdymo turto (įskaitant finansinį) savininko turto perkėlimas		33.261,53	0,00	33.261,53	-8.572,712,80	0,00	-8.572.712,80
IV	Ugdymo turto finansavimo turto pildymas							
V	Ugdymo turto pildymo turto pildymas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.107.652,70	60.543,35	5.168.196,05	8.962.090,25	286.278,06	9.248.368,31
I	Įplaukos iš gautų paskolų		93.694,15	0,00	93.694,15	93.694,00	0,00	93.694,00
II	Gauti paskolų grąžinimai		32.807,00	0,00	32.807,00	32.807,00	0,00	32.807,00
III	Finansines nuomas (lizingo) įnašų grąžinimai ir pildymai		5.288.671,97	60.543,35	5.349.215,32	9.475.990,25	286.278,06	9.762.268,31
IV	Gautos finansavimo sumos grąžinimai ir biudžetui grąžinti pinigai		1.624.038,15	69.543,35	1.693.581,50	3.734.277,68	286.278,06	4.020.555,74
IV.1	Kiti verslo bei ūkio		1.761.953,75	0,00	1.761.953,75	5.270.463,44	0,00	5.270.463,44
IV.2	Kiti verslo bei ūkio		1.783.829,95	0,00	1.783.829,95	102.608,13	0,00	102.608,13
IV.3	Kiti verslo bei ūkio		88.222,76	0,00	88.222,76			
IV.4	Kiti verslo bei ūkio		-34.468,00	0,00	-34.468,00			
V	Grąžintos ir pertiktos finansavimo sumos grąžinimai ir biudžetui grąžinti pinigai							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO JŲ AKIA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTII		-78.724,46	0,00	-78.724,46	28.371,56	0,00	28.371,56
I	P pinigų ekvivalentų pildymas (sumažėjimas)		230.655,61		230.655,61	202.284,05		202.284,05
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		151.931,15		151.931,15	230.655,61		230.655,61
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Personalo ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja
Zina Kurmeliene

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos administracijos Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Apskaitos poskyrio vedėja
Kristina Višniauskienė

(parašas)
(vardas ir pavardė)

(parašas)
(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D.L: 2019-04-29 13:32:41

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
			165.767,61	165.767,61	
			165.767,61	165.767,61	X
	Iš viso				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi:

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminis klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
		-165.767,61	-165.767,61	0,00	
	Klaidų taisymas iš ankstesniųjų laikotarpių	-165.767,61	-165.767,61	0,00	X
	Iš viso				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147426717
DL: 2019-04-29 13:32:41

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

72 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomeninės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
		3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3 503 541,82	-23 825,86	-9 156,73	-3 306 815,60	-1 857 882,53	-1 635 417,25	-1 379 936,50
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 916 211,30	-21 058,16		-1 411 377,48	-38 871,56	-3 19 771,60	-14 410,32
1.2	Nusidėjęs ir amortizacijos	-732 962,92	-70,83		-1 318 721,97	-266 492,02	-317 983,62	-122 265,82
1.3	Komunalinių paslaugų ir gyvulių	-84 393,08	-568,63		-2 142,86	-16 955,79	-2 19 386,57	
1.4	Komandiruočių	-10 667,94			-1 049,21			
1.5	Transporto	-39 172,71			-4 096,25	-5 530,15	-16 651,21	
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-14 218,09			-20,00		-402,48	
1.7	Papildoma rekonstrukcija ir eksploatavimas	-17 535,60				-14 574,36	-58 217,06	
1.8	Įvairių rūšių ir nuosavybės	-332 456,74				-107,57	8 869,82	
1.9	Sunaudojti ir parduoti atsargų avikama	-35 976,64	-433,54	-9 186,73	-7 974,71	-97 918,64	-54 987,77	
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos				-40 686,00	-87 401,64	-1 76 686,49	
1.12	Finansavimo				-1 790 747,12	-1 330 030,80	-480 199,26	-1 260,36
1.13	Kitų paslaugų	-319 946,80	-1 654,73					
1.14	Kitos				-691 439,64		-23 634,87	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų taisymo įtaka	768 647,11						
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-2 818 774,28		-10 434,12	-1 854 501,46	-1 590 676,48	-1 294 363,17	-21 466,00
3.1	Išmokos	-1 873 749,19	-21 102,08		-136 545,02	-38 574,59	-320 306,62	-21 466,00
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 06 429,95			-200,00	-327 612,37	-404 858,89	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir gyvulių	-10 785,96						
3.1.3	Komandiruočių	-41 675,58			-4 069,00	-5 799,00	-18 379,72	
3.1.4	Transporto	-14 886,07					-112,48	
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-15 034,53					-38 930,88	
3.1.6	Papildoma rekonstrukcija ir eksploatavimas	-68 459,43	-433,54		-10 738,67	-102 228,60	-24 367,10	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-17 831,98					-1 490,18	
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos				-1 669 604,00	-1 056 610,83	-295 301,81	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-666 034,43						
3.1.11	Sumokėtos mokesčiai	-3 887,16			-33 344,77	-59 851,01	-140 555,49	
3.1.12	Kitos išmokos			-10 434,12				

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

P2 Informacija pagal segmentus

Pil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
		10	11	12	13
1	2				
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-423 317,20	-576 928,52	-10 963 400,68	-22 438 252,68
1.1.1	Dažnia užmokėto ir socialinio draudimo	-68 817,98	-1 59 598,97	-513 682,12	-3 173 857,47
1.2	Nusidėjęs ir amortizacijos	-47 292,42	-8 347,20	-29 224,38	-2 843 356,18
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-4 466,94	-11 325,38	-11 325,38	-339 173,27
1.4	Kapitolaizai		-25,00	-25,00	-11 742,15
1.5	Transporto		-2 000,00	-10 036,63	-77 487,15
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-777,00	-90 327,02
1.7	Pagrindinio turto ir eksploatavimo		-64 222,12		-387 925,61
1.8	Naudojimo ir turisų sumų		-7 039,60	-32 115,12	-259 418,68
1.9	Sėjamųjų ir parduotuvinių atsargų suvokama	-13 785,93		-9 429 384,49	-9 429 384,49
1.10	Socialinių šmokų				
1.11	Naštos		-87 400,00	-275 202,85	-875 193,27
1.12	Finansavimo	-207 816,38		-661 627,71	-4 934 964,86
1.13	Kiti paslaugai	-85 544,49	-263 913,69		
1.14	Kiti		159 806,53	-12 189,31	165 767,61
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išlygos ir kiti				
3	Pagrindinės veiklos pajamų šaltiniai				
3.1	Išmokos	-187 228,28	-486 217,14	-11 271 174,33	-19 558 635,18
3.1.1	Dažnia užmokėto ir socialinio draudimo	-63 695,09	-1 40 036,17	-556 193,65	-3 171 729,31
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-4 000,00	-11 511,39	-854 612,60
3.1.3	Komandiruočių		-2 000,00		-10 785,96
3.1.4	Transporto			-11 035,00	-82 958,30
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-14 998,58
3.1.6	Pagrindinio turto ir eksploatavimo		-22 428,66	-70 283,95	-362 725,88
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-13 785,93		-9 438 763,71	-9 458 085,87
3.1.8	Socialinių šmokų				
3.1.9	Naštos		-317 752,31	-1 183 386,63	-5 300 706,65
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo	-109 747,26			-3 887,16
3.1.11	Suamokėtos palūkanos				
3.1.12	Kiti šmokos				-244 185,39

1. kmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Umergės m., Umergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai								
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		
		3	4	5	6	7	8	9		
1	2									
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudų	-3 317 915,90	-24 249,38	-7 444,00	-2 718 209,00	-1 925 562,66	-1 666 549,04	-129 734,66		
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 731 346,07	-19 201,10		-136 808,72	-30 838,82	-251 156,73	-18 226,56		
1.1.2	Nusidavėjimo ir amortizacijos	-812 692,98	-848,28		-1 069 920,89	-283 602,55	-332 847,71	-96 573,83		
1.1.3	Komunalinių paslaugų ir išlaidų	-65 793,47			-17 727,74	-11 677,02	-136 173,24			
1.1.4	Komandiruočių	-7 304,09			-927,50					
1.1.5	Transporto	-1 077,36			-3 054,81		-11 607,96			
1.1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-29 936,49								
1.1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-3 653,00			-85 175,52	-146 719,37	-496 375,32			
1.1.8	Nusidavėjimo ir nuostolių sumų	-8 284,29					-9 735,58			
1.1.9	Somudolių ir parchiuotų atsargų savikaina	-57 796,69	-896,73		-3 672,97	-8 675,88	-33 763,17			
1.1.10	Socialinių išmokų									
1.1.11	Nuomos	-256 897,36		-7 444,00	-47 328,90	-8 838,08		-14 782,59		
1.1.12	Finansavimo	-283 828,29	-3 303,27		-1 353 592,85	-1 427 196,15	-394 889,33	-151,80		
1.1.13	Kitų paslaugų									
1.1.14	Kitos									
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai:									
3.1	Suteiktos	-3 399 857,35	-36 651,78		-1 695 010,67	-1 461 643,99	-958 798,93	-32 057,04		
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2 666 733,07	-32 451,78		-1 177 203,56	-42 660,12	-245 406,92	-26 859,36		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir išlaidų	-90 259,96			-14 489,90	-365 668,80	-228 287,50			
3.1.3	Komandiruočių	-4 996,88			-1 325,00					
3.1.4	Transporto	-36 734,04			-2 410,74	-8 526,17	-11 592,73			
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-21 175,43								
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-13 346,26			-1 600,00	-21 960,18	-167 270,22			
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-54 498,12	-896,73		-3 672,97	-8 675,88	-32 919,08	-5 197,68		
3.1.8	Socialinių išmokų									
3.1.9	Nuomos									
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-301 540,84			-1 494 308,50	-1 014 152,84	-273 322,48			
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-10 590,75								
3.1.12	Kitos išmokos									

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paraiškia
ID: 20190429133241
D/L: 20190429133241

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Pobūv. kultūra ir robigija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos samanos	-335 917,56	-465 748,17	-8 414 586,80	-19 005 917,17	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-48 755,19	-102 271,98	-611 614,49	-2 950 219,66	
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-41 124,80	-10 800,19	-33 751,13	-2 684 162,23	
1.3	Komunalinių paslaugų ir išlaidų		-3 939,09	-12 023,53	-247 340,09	
1.4	Komandiruočių				-8 231,50	
1.5	Transporto		-1 158,30	-11 839,27	-76 732,49	
1.6	Kvalifikacijos kelimo			1 961,57	-22 898,06	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-738 233,21	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-2 658,50	-38 120,15	-18 019,87	
1.9	Sumaudytų ir parduotųjų atsigalv savikaina	-1 302,85			-166 887,34	
1.10	Socialinių išmokų			-6 951 447,65	-6 951 447,65	
1.11	Nuomos		-46 720,60	-151 475,38	-652 252,00	
1.12	Finansavimo	118 766,68			-4 489 503,07	
1.13	Kitų paslaugų	-125 968,04	-298 199,71	-602 373,63		
1.14	Kitos					
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų taisymo įlaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų sultai	146 329,00	-555 077,39	-9 142 025,92	-17 227 452,07	
3.1	Išmokos		-177 147,64	-845 071,69	-4 282 110,25	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	77 974,11	-3 904,79	-10 133,07	-712 742,02	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir išlaidų		-47,50		-16 369,38	
3.1.3	Komandiruočių		-501,15	8 923,04	-68 687,87	
3.1.4	Transporto			-836,57	-22 012,00	
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				-204 176,66	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2 658,90	-44 199,35	-150 021,56	
3.1.7	Aisragų išsigijimo	-1 302,85			-6 986 177,88	
3.1.8	Socialinių išmokų					
3.1.9	Nuomos		-370 817,41	-1 256 086,32	-4 774 563,70	
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo	67 052,04			-10 590,75	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					
3.1.12	Kitos išmokos					

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		466.635,05	41.328,83
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		10.381,80	1.465,79
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		10.381,80	1.465,79
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-1.592,91
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			-1.592,91
4	Pergrupavimai (+/-)		1.465,79	-37.571,71
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		478.482,64	3.630,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-458.537,42	-38.455,08
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-8.935,99	-1.815,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		37.698,83
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-8+9-10+/-11+/-12)	X	-467.473,41	-2.571,25
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 (+/-)			

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+ 15+ 16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		11.009,23	1.058,75
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		8.097,63	2.873,75

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		900.228,93	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		52.874,00	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		52.874,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-35.576,94	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-35.576,94	
4	Pergrupavimai (+/-)		-144.058,51	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		773.467,48	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-876.083,18	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-32.694,60	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	35.576,94	X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X	35.576,94	X
11	Pergrupavimai (+/-)	X	144.058,51	X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-8-9-10+/-11+/-12)	X	-729.142,33	X
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 (+/-)			

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		44.325,15	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		24.145,75	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
			Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11	
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				1.408.192,81
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį				64.721,59
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina				64.721,59
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				-37.169,85
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				-37.169,85
3.3	Nurašyto				-180.164,43
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				1.255.580,12
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			-1.373.075,68
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			-43.445,59
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			35.576,94
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X			
10.3	Nurašyto	X			35.576,94
11	Pergrupavimai (+/-)	X			181.757,34
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	X			-1.199.186,99
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 (+/-)				

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			56.393,13
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			35.117,13

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIU METŲ TĖSINISŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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
			Gaveneriamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pradžioje	56 513,09	4 814 506,74	11 032 755,60	78 205 331,07	55 302,52
2	Išgijimai per ataskaitinio laikotarpio (2.1+2.2)	99 461,67	77 339,98	518 196,94	840,74	
2.1	Parduoties išgijimo sąvokama	45 100,00	11 776,42	4 070,73	839,71	
2.2	Nesulyginamą gauto turto vertę per ataskaitinio laikotarpio pradžioje	54 361,67	65 563,56	511 126,21	1,00	
3	Parduoties, perduoties ir nuomos turto suma per ataskaitinio laikotarpio (3.1+3.2+3.3)		505 808,67	248 170,77	2 066 864,06	
3.1	Parduoties		473 877			
3.2	Perduoties		505 184,80	241 313,83	2 064 939,81	
3.3	Nuomos			956,94	1 941,25	
4	Pergrupavimai (+/-)		3 173,49	716 353,43	1 040 966,34	
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokamos kitos pokyčiai					
6	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	156 004,76	5 338 421,54	12 568 426,31	79 246 571,09	55 302,52
7	Susauptos nusidėjęsio sumos ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1 066 383,61	-3 358 988,42	-41 467 210,69	
8	Nesulyginamą gauto turto susauptos nusidėjęsio suma*	X	-46 423,68	-42 567,30		
9	Apskaičiuota nusidėjęsio suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-93 764,84	-174 573,68	-2 336 696,39	
10	Susauptos parduoties, perduoties ir nuomos turto nusidėjęsio suma (10.1+10.2+10.3)	X	46 661,42	102 712,45	1 192 296,10	
10.1	Parduoties	X	237,41			
10.2	Perduoties	X	46 423,68	101 755,51	1 190 593,10	
10.3	Nuomos	X		956,94	1 703,00	
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-1 508,98	390 861,42	81 832,99	
12	Susauptos nusidėjęsio sumos kitos pokyčiai	X				
13	Susauptos nusidėjęsio sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-1 161 421,89	-3 182 575,53	-48 693 443,97	
14	Suveikėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Nesulyginamą gauto turto susauptos nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Parduoties nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Susauptos parduoties, perduoties ir nuomos turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoties	X				
18.2	Perduoties	X				
18.3	Nuomos	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kitos pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X				
22	Tikrųjų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	57 299,67	X	X	X	
23	Nesulyginamą gauto turto iš kito subjekto susauptos tikrosios vertės pokyčiai	54 361,67	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoties, perduoties ir nuomos turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoties		X	X	X	
25.2	Perduoties		X	X	X	
25.3	Nuomos		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kitos pokyčiai		X	X	X	
28	Tikrųjų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)	26 391,29	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21+28)	109 613,47	4 176 999,65	7 405 830,81	31 546 830,12	55 302,52
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14+22)	34 513,47	3 748 121,13	7 773 167,18	33 738 170,38	55 302,52

X - Dauginti ataskaitinis laukas nepildomi

* Kitas subjekto susauptos turto nusidėjęsio arba nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Kitos vertės žaliavų, reikmenų ir kitų)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Fil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
						Kitos vertės	
1	2	8	9	10	11	12	
	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 328 915,97	917 644,39		575 114,33		
2	Įsigijimo, per ataskaitinio laikotarpio (2, 12, 23)	386 377,97	377 069,31		211 835,99		
2.1	Perduoto turto įsigijimo suma	6 083,00	37 385,00		169 539,41		
2.2	Neatgamtinamo gamto turto įsigijimo suma	380 294,97	339 684,31		43 296,49		
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinio laikotarpio (3, 1+3, 2+3, 3)	831 768,81	388 735,81		217 297,81		
3.1	Perduoto						
3.2	Perduoto	647 998,39	388 735,81		148 287,07		
3.3	Nurašyto	183 770,42			73 010,74		
4	Pergrupavimai (+/-)	139 156,93					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						
6	Įsigijimo, per ataskaitinio laikotarpio (6, 12, 33, 41, 5)	1 000 076,06	905 977,89		569 652,42		
7	Susaupta nusidėjęnio turto suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 060 911,21	875 626,07		543 788,38	X	
8	Neatgamtinamo gamto turto susaupta nusidėjęnio suma*	362 267,82	218 500,39		36 492,12	X	
9	Apskaičiuota nusidėjęnio suma per ataskaitinio laikotarpio	-124 278,37	36 828,85		20 938,52	X	
10	Susaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęnio suma (10, 1+10, 2+10, 3)	698 819,57	267 551,89		108 802,86	X	
10.1	Perduoto					X	
10.2	Perduoto	490 341,17	267 551,89		36 492,12	X	
10.3	Nurašyto	208 508,40			72 010,74	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	-4 239,43				X	
12	Susauptos nusidėjęnio sumos kitos pokyčiai					X	
13	Susaupta nusidėjęnio suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7, 8+12, 9+12, 10)	839 877,36	903 403,43		497 776,16	X	
14	Nusidėjęnio suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X	
15	Neatgamtinamo gamto turto susaupta nusidėjęnio suma*					X	
16	Apskaičiuota nusidėjęnio suma per ataskaitinio laikotarpio					X	
17	Patikslinta nusidėjęnio suma per ataskaitinio laikotarpio					X	
18	Susaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęnio suma (18, 1+18, 2+18, 3)					X	
18.1	Perduoto					X	
18.2	Perduoto					X	
18.3	Nurašyto					X	
19	Pergrupavimai (+/-)					X	
20	Nusidėjęnio sumos kitos pokyčiai					X	
21	Nusidėjęnio suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14, 18+16, 17+18, 19+20)					X	
22	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X		
23	Neatgamtinamo gamto turto tikrosios vertės pokyčiai	X	X		X		
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinio laikotarpio suma (+/-)	X	X		X		
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25, 1+25, 2+25, 3)	X	X		X		
25.1	Perduoto	X	X		X		
25.2	Perduoto	X	X		X		
25.3	Nurašyto	X	X		X		
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X		
27	Tikrosios vertės kitos pokyčiai	X	X		X		
28	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)	X	X		X		
29	Ilgalaikio materialio turto kitomis vertėmis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6, 13, 21+28)	147 159,70	102 574,47		76 936,26		
30	Ilgalaikio materialio turto kitomis vertėmis ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1, 7, 14+22)	268 004,71	302 018,32		31 325,95		

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Rankiniai apmokėjimai	B viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	13	14	15	16	
1	Išgimimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitimo laikotarpio pradžioje	2 130 888,84	2 821 092,83			99 731 145,02
2	Išgimimo per ataskaitimo laikotarpį (3.1-3.2)	58 098,96	8 749 894,12			7 585 710,48
3.1	Perkama turto išgimimo suma	57 100,50	8 749 894,12			3 306 788,43
3.2	Neatlyginama gauto turto išgimimo suma	6 098,46				3 018 422,00
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitimo laikotarpį (8.1+8.2+8.3)	6 098,46	-194 675,33			-1 175 851,70
8.1	Perduoto					-413,87
8.2	Perduoto	6 098,46	-1 501 613,28			-3 709 411,27
8.3	Nurašyto		-44 061,77			-527 696,56
4	Pergrupavimai (+/-)	-4 259,43	-677 124,00			-2 088 733,10
5	Išgimimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išgimimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	251 799,91	6 904 183,27			102 990 081,70
7	Susaupta nusidėvėjimo suma ataskaitimo laikotarpio pradžioje	-218 738,84	X	X		-51 431 649,22
8	Neatlyginama gauto turto susaupta nusidėvėjimo suma*		X	X		-706 251,31
9	Apsiūnata nusidėvėjimo suma per ataskaitimo laikotarpį	-12 832,94	X	X		-2 709 913,59
10	Susaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X		-2 416 543,99
10.1	Perduoto		X	X		237,44
10.2	Perduoto		X	X		-2 133 067,47
10.3	Nurašyto		X	X		285 239,08
11	Pergrupavimai (+/-)	4 259,43	X	X		10 7 519,55
12	Susaupta nusidėvėjimo suma kitų pokyčių		X	X		
13	Susaupta nusidėvėjimo suma ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+12)	-157 432,48	X	X		52 413 750,58
14	Nusidėvėjimo suma ataskaitimo laikotarpio pradžioje					
15	Neatlyginama gauto turto susaupta nusidėvėjimo suma**					
16	Apsiūnata nusidėvėjimo suma per ataskaitimo laikotarpį					
17	Perkama nusidėvėjimo suma per ataskaitimo laikotarpį					
18	Susaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					
18.1	Perduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
20	Nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					
21	Nusidėvėjimo suma ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17-18+19+20)					
22	Ukrosis vertė ataskaitimo laikotarpio pradžioje	X	X	X		-2 029,62
23	Neatlyginama gauto turto įkainio sulaužyto susaupta ukrosio vertės pokytis	X	X	X		-24 361,67
24	Ukrosio vertės pakeitimo per ataskaitimo laikotarpį suma (+/-)	X	X	X		
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto ukrosio vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X		
25.1	Perduoto	X	X	X		
25.2	Perduoto	X	X	X		
25.3	Nurašyto	X	X	X		
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X		
27	Ukrosio vertės kiti pokyčiai	X	X	X		
28	Ukrosio vertė ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)	X	X	X		-26 391,29
29	Ilgalaikio materialiojo turto ukrosio vertė ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)	21 467,56	6 904 183,27			50 510 939,83
30	Ilgalaikio materialiojo turto ukrosio vertė ataskaitimo laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)	58 200,00	2 571 092,83			48 297 466,18

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paivirtinta

ID: -2147426717

D/L: 2019-04-29 13:32:41

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	12.281.702,60	11.963.098,59
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	69.864,46	69.864,46
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	12.207.245,70	11.888.641,69
1.3	Investicijos į kitus subjektus	4.592,44	4.592,44
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieny metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	83.318,33	100.654,95
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		0,00
7	Iš viso	12.365.020,93	12.063.753,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

1	2	3	4	5	6	7
eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	įsigyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas
1	ilgalaikis finansinis turtas	4.592,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4.592,44				
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
1.4	Kitas					
2	Trumpalaikis finansinis turtas					
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
2.4	Kitas					
3	Iš viso	4.592,44	0,00	0,00	0,00	0,00

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vienu iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	83.318,33	83.318,33
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vienu iki penkerių metų	83.318,33	83.318,33
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	83.318,33	83.318,33

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147436717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medžynai	Parlų ir skverų želdiniai	Daugiamiečiai sodiniai	Pasėlai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2.913.241,78					2.913.241,78
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Prieauglio ar pricaugio								
2.2	Išgijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo atstatymo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			2.913.241,78					2.913.241,78

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamojo rašo tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32.823,52
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		560.203,92
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		361.787,52
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		198.416,40
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-533.216,14
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		-64.005,44
3.3	Sunaudota veikloje		-469.210,70
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		59.811,30
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		59.811,30
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		32.823,52

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11 +/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	798.208,04	831.031,56
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		560.203,92
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		361.787,52
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		198.416,40
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-9.334,08	-542.550,22
3.1	Parduota	-9.334,08	-9.334,08
3.2	Perleista (paskirstyta)		-64.005,44
3.3	Sunaudota veikloje		-469.210,70
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)	213.930,05	213.930,05
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	1.002.804,01	1.062.615,31
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-114.247,22	-114.247,22
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį	-406.223,11	-406.223,11
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	-101.961,20	-101.961,20
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)	-622.431,53	-622.431,53
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	380.372,48	440.183,78
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	683.960,82	716.784,34

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	8.159,51	69.930,76
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6.648,29	69.930,76
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.511,22	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	8.159,51	69.930,76

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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
I	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.595.252,31	1.276.927,32	0,00	3.215.002,52	1.321.093,06	
I.1	Gautinos finansavimo sumos						
I.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	247,91	247,91	
I.2.1	Gautini mokesčiai				0,00	0,00	
I.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
I.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	83.170,90	2.579,99		190.397,87	1.185,45	
I.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	56.485,74			168.251,46		
I.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	88,28					
I.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	9.830,77	2.579,99		8.902,13	1.185,45	
I.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	16.766,11			12.114,06		
I.3.5	Kitos				1.130,22		
I.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
I.5	Sukauptos gautinos sumos	1.279.981,43	1.273.925,61		2.478.899,72	1.319.642,70	
I.5.1	Iš biudžeto	831.253,07	831.253,07		908.102,36	908.102,36	
I.5.2	Kitos	448.728,36	442.672,54		1.570.797,36	411.540,34	
I.6	Kitos gautinos sumos	232.099,98	421,72		545.457,02	17,00	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.595.252,31	1.276.927,32	0,00	3.215.002,52	1.321.093,06	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	91.301,14	83.318,33	124.958,01	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	91.301,14	83.318,33	124.958,01	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose			312.265,13	
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			-312.265,13	
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	22.998,30	22.998,30	70.597,90	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	22.998,30	22.998,30	56.875,24	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje			13.722,66	
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose			7.734,22	
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			-7.734,22	
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)	37.631,71		35.099,70	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	37.631,71		35.099,70	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose			4.813,67	
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			-4.813,67	
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	151.931,15	106.316,63	230.655,61	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITNĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Per ataskaitinį laikotarpį				
					Neatlyginamai gautas turtas	Perfuota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	17.505.321,72	11.642.178,10	-531.325,52	280.731,49	-866.674,51		-10.433.638,28	
1.1	Nepiniguojamam turtui įsigyti	17.327.671,92	1.807.228,45	-488.725,40	280.731,49	-525.980,46		-1.117.659,10	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	177.649,80	9.834.949,65	-42.600,12		-340.774,05		-9.315.979,18	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį) gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	28.989.747,14	11.508.370,91	330.116,69	239.309,28	-734.280,90		-10.268.554,69	
2.1	Nepiniguojamam turtui įsigyti	28.815.076,38	2.109.292,39	220.906,65	239.309,28	-205.135,61		-1.864.233,40	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	174.670,76	9.499.078,61	109.210,04		-529.145,26		-8.404.321,29	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų (ES projektams finansuoti)	13.477.096,80	2.347.008,41	-394.018,26	261.281,13	-773.542,34		-838.395,32	
3.1	Nepiniguojamam turtui įsigyti	13.390.923,40	1.760.601,65	-224.156,47	261.281,13	-501.148,00		-791.807,07	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	86.173,40	586.406,76	-169.861,79		-272.394,34		-46.588,25	
4	Iš kitų šaltinių	4.063.945,45	92.419,36	75.019,62	704.903,62	-673,95		-110.062,17	
4.1	Nepiniguojamam turtui įsigyti	4.043.407,01	88.722,76	75.167,64	704.903,62	-246,35		-98.260,61	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	20.538,44	3.696,60	-148,02		-427,60		-11.801,56	
5	Iš viso finansavimo sumų	64.036.111,11	25.589.976,78	-520.207,47	1.486.225,52	-2.375.171,70		-21.650.650,46	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio kaidų lėšų finansavimas, valdymo kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, prapažanta fondo finansavimo pajamomis

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147426717
 D.L.: 2019-04-29 13.32.41

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		10	11	12	13	14	
1	2						
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-498.707,02	-22.071,22			17.075.814,76	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-326.750,63				16.956.596,27	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-171.956,39	-22.071,22			119.218,49	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-1.135.806,51	-31.356,72			28.897.545,20	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-502.287,06	-24.468,06			28.688.466,45	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-633.519,45	-6.888,66			209.084,75	
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)	-531.421,36				13.548.009,06	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-370.994,61				13.524.700,03	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-160.426,75				23.309,03	
4	Iš kitų šaltinių	-18.808,67		-247,91		4.806.495,35	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-15.172,81				4.798.521,26	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-3.635,86		-247,91		7.971,09	
5	Iš viso finansavimo sumų	-2.184.743,56	-53.427,94	-247,91		64.327.864,37	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147426717
 D.L: 2019-04-29 13:32:41

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2	3	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)	369,117,53	17,505,321,72	369,117,53	16,706,697,23	17,075,814,76	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-2,393,27	28,992,140,41	-2,393,27	28,899,938,47	28,897,545,20	
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)	38,932,25	13,438,164,55	38,932,25	13,509,076,81	13,548,009,06	
4	Iš kitų šaltinių	13,200,01	4,050,745,44	12,952,10	4,793,543,25	4,806,495,35	
5	Iš viso	418,856,52	63,617,254,59	418,608,61	63,909,255,76	64,327,864,37	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 VI. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai išpareigojimai

IŠPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių išpareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	prisiminti išpareigojimai (įsigijimo savikaina)	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį	
				finansinių išpareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	vaikatos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti išpareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti išpareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai išpareigojimai	350 426,80		-136 455,49			-108 032,17	
1.1	Skleistas obligacijos							
1.2	Skleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	5 721,90						
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai	155 951,70		-41 379,46			-14 354,17	
1.5	Kiti išpareigojimai	188 754,03		-95 076,03			-93 678,00	
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių išpareigojimų emamųjų metų dalis	18 445,83	222 159,00	136 374,92			-240 604,83	
2.1	Skleistas obligacijos							
2.2	Skleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos			94 995,46				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai	18 445,83		41 379,46			-18 445,83	
2.5	Kiti išpareigojimai		222 159,00				-222 159,00	
3	Kiti išpareigojimai	86 555,98	63 845,11	12 477,35			-27 107,00	
3.1	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai	86 555,98	63 845,11	7 117,89			-27 107,00	
3.2	Kitų ilgalaikių išpareigojimų emamųjų metų dalis			5 359,46				
4	Viso	455 428,61	286 004,11	12 396,78			-375 744,00	

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

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
 2018 M. GRI ODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina:
 ID: 214743617
 D.L.: 2019-04-29 13:32:41

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	kiti pokyčiai		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		9	10	
1	2		11	
1	Ilgalaikiai skolimai įsipareigojimai		105 939,14	
1.1	Išleistas obligacinis			
1.2	Išleisti žali vekseliai			
1.3	Gautos paskolos		5 721,60	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		100 218,14	
1.5	Kiti įsipareigojimai		0,00	
2	Trumpalaikiai skolimai ir ilgalaikių skolimų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		136 374,92	
2.1	Išleistos obligacijos			
2.2	Išleisti žali vekseliai			
2.3	Gautos paskolos		94 995,46	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		41 379,46	
2.5	Kiti įsipareigojimai		0,00	
3	Kiti įsipareigojimai		135 771,44	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		130 411,98	
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		5 359,46	
4	Iš viso		378 085,50	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	94.995,46	94.995,46
2	Nuo vieno iki dvejų metų		
3	Nuo dvejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	5.721,00	5.721,00
7	Iš viso	100.716,46	100.716,46

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426717

D/L: 2019-04-29 13:32:41

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		94.995,46	
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		94.995,46	
2	Nuo vieno iki penkerių metų			
3	Po penkerių metų		5.721,00	
4	Iš viso paskolų (1-2+3)		100.716,46	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	100.716,46
4	Iš viso	100.716,46

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D.L.: 2019-04-29 13:32:41

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

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		41.379,46
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	41.379,46
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	41.379,46	
3	Po penkerių metų	100.218,14	100.218,14
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	141.597,60	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	141.597,60	141.597,60

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	8.593,81	8.593,81		893,34	231,23	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.035.302,57	1.005,78		492.472,02	5.375,70	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.129.449,04	309.645,25		1.005.811,64	769.866,86	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	288.495,66	67.441,82		254.791,81	60.020,77	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	575.130,72					
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	265.822,66	242.203,43		751.019,83	709.846,09	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	41.096,24			28.553,86	28.553,86	
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	41.096,24			158,40	158,40	
5.3	Kitos mokėtinės sumos				28.395,46	28.395,46	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.214.441,66	319.244,84	0,00	1.527.730,86	804.027,65	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	41.379,46	18.445,83
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	100.218,14	155.951,77
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	141.597,60	174.397,60

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	36.198,29	136.308,14
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	36.198,29	134.148,50
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		2.159,64
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-37.832,00	-134.000,68
3	Kitos veiklos sąnaudos	-450.265,85	-487,84
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-0,87	
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		-64,34
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-6.473,52	
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-443.791,46	-423,50
4	Kitos veiklos rezultatas	-451.899,56	1.819,62

* 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.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	1.700.815,71	1.759.907,89
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.298.900,68	1.720.082,10
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	386.278,91	37.420,92
1.4	Kitos	15.636,12	2.404,87
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1.222.610,46	-1.719.986,50
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	478.205,25	39.921,39

* 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.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eitau sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančiams pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)	-2.416.991,90	-2.184.507,36	-745.665,49	-672.501,73	250	219
2		-8.585,19	-70.728,53	-2.616,85	-22.482,04	23	129
3	Iš viso	-2.425.577,09	-2.255.235,89	-748.282,34	-694.983,77	273	348

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

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	29.648,29	17.746,65
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	11.900,54	
1.3	Palūkanų pajamos	1,08	0,18
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	18.082,45	17.746,47
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-335,78	
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2.678,73	-6.176,85
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-8,18	-12,63
2.3	Palūkanų sąnaudos	-2.670,55	-6.164,22
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	26.969,56	11.569,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
DTL: 2019-04-29 13:32:41

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	2.518.245,37	2.592.527,16
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	2.518.245,37	2.592.527,16

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D.L: 2019-04-29 13:32:41

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad reikės padengti neapibrėžtuosius įsipareigojimus, yra maža

1	2	3	4	5	6
1	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupė	Neapibrėžtojo įsipareigojimo pobūdis	Suma, kuri gali būti reikalinga neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti	Su neapibrėžtųjų įsipareigojimų susijusių išlaidų tikimybė	Padengimo laiko neapibrėžtumo požymiai
	Zalos atlyginimas	Sužaltesis turtų kėlimas	1 923 550,21	51,90 %	Išsimo sprendimo neįgalumas
	Iš viso	X	1 923 550,21	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147426717
D.L: 2019-04-29 13:32:41

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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	129 788,05	
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	129 788,05	
2.7	Transporto priemonės		
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	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nethecheminės atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkio precesijos		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skaitos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skaitos parduoti		
5	Iš viso	129.788,05	

Finansines būkles ataskaitoje parodytos neapibrėžtinu nuomos mokėsimų sumos

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atsargų mokestis pagrįdiniu nuomos mokymų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atsargų mokestis pagrįdintas nuomos mokes

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

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintu laikotarpiu sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintu laikotarpiu pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtųjų nuomos įmokos (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (sąnauda) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	4 642 448,06	10 254 019,57
2.1	Žemė	3 745 959,93	3 745 959,93
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	896 488,13	6 508 059,64
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir būtinieji reikmenys		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medžiai		
3.1	Parki ir sklypų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodinukai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir reikiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventaris		
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	4 642 448,06	10 254 019,57

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti pastatai	
1	2	3	4	5	6
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7.434,00		18.218,17	10.226.253,19
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	37.434,00		18.018,01	9.568.477,30

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
					Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
7	8	9	10	11	12	13

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
14	15	16
		10.251.905,36
		9.623.929,31 ✓

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutine ataskaitinio laikotarpio diena:

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	4.518.753,09	4.286.005,14
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	4.518.753,09	4.286.005,14
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
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	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir netiecinamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir tikrasis inventoris		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos perduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas perduoti		
5	Iš viso	4.518.753,09	4.286.005,14

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147426717
D/L: 2019-04-29 13:32:41

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
ST2-2000-20-893	Ilgalaikės sutartys	2022	Nenumatyta
R16-18	Ilgalaikės sutartys	2105	Nenumatyta
R16-17	Ilgalaikės sutartys	2097	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-31	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-30	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-28	Ilgalaikės sutartys	2092	Nenumatyta
R16-37-20-799	Ilgalaikės sutartys	2066	Nenumatyta
R16-38-20-800	Ilgalaikės sutartys	2062	Nenumatyta
P-4	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
106	Ilgalaikės sutartys	2097	Nenumatyta
R16-4	Ilgalaikės sutartys	2097	Nenumatyta
P-7	Ilgalaikės sutartys	2065	Nenumatyta
47SŽN-82	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-68	Ilgalaikės sutartys	2026	Nenumatyta
47SŽN-66	Ilgalaikės sutartys	2046	Nenumatyta
47SŽN-65	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-87	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-138	Ilgalaikės sutartys	2111	Nenumatyta
47SŽN-83	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-67	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SUN-(14.47.56)	Ilgalaikės sutartys	2116	Nenumatyta
P-6	Ilgalaikės sutartys	2088	Nenumatyta
47SŽN-81-4	Ilgalaikės sutartys	2023	Nenumatyta
47SŽN-14.47.62)-7	Ilgalaikės sutartys	2079	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-4	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-6	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
39-20-812	Ilgalaikės sutartys	2043	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-5	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
P-1	Ilgalaikės sutartys	2083	Nenumatyta
47SŽN-61	Ilgalaikės sutartys	2112	Nenumatyta
P-2	Ilgalaikės sutartys	2074	Nenumatyta
P-9	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-8	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-4	Ilgalaikės sutartys	2169	Nenumatyta
P-5	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-1	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-3	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-2	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-11	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-10	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-6	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-13	Ilgalaikės sutartys	2071	Nenumatyta
P-8	Ilgalaikės sutartys	2079	Nenumatyta
P-12	Ilgalaikės sutartys	2090	Nenumatyta
47SUN-8-(14.47.56.)	Ilgalaikės sutartys	2116	Nenumatyta
47SŽN-83/6	Ilgalaikės sutartys	2023	Nenumatyta
47SŽN-64	Ilgalaikės sutartys	2083	Nenumatyta
47SUN-14.49.56.)-4	Ilgalaikės sutartys	2113	Nenumatyta
P-9	Ilgalaikės sutartys	2067	Nenumatyta
47SŽN-148	Ilgalaikės sutartys	2111	Nenumatyta
P-3	Ilgalaikės sutartys	2058	Nenumatyta
P-2	Ilgalaikės sutartys	2078	Nenumatyta
47SUN-6-(14.47.56.)	Ilgalaikės sutartys	2116	Nenumatyta
P-7	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-14	Ilgalaikės sutartys	2084	Nenumatyta
47SŽN-82-5	Ilgalaikės sutartys	2023	Nenumatyta
47SŽN-(14.47.62)-29	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-39	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-94	Ilgalaikės sutartys	2110	Nenumatyta
47SŽN-69	Ilgalaikės sutartys	2051	Nenumatyta
47SŽN-83	Ilgalaikės sutartys	2112	Nenumatyta
P-10	Ilgalaikės sutartys	2066	Nenumatyta
P-9	Ilgalaikės sutartys	2097	Nenumatyta
47SŽN-85	Ilgalaikės sutartys	2038	Nenumatyta
P-5	Ilgalaikės sutartys	2105	Nenumatyta
47SUN-3-(14.47.56.)	Ilgalaikės sutartys	2116	Nenumatyta
P-13	Ilgalaikės sutartys	2038	Nenumatyta
P-14	Ilgalaikės sutartys	2038	Nenumatyta

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P-8	Ilgalaikės sutartys		
35	Ilgalaikės sutartys	2040	Nenumatyta
47SUN-5-(14.47.56.)	Ilgalaikės sutartys	2098	Nenumatyta
47SŽN-52	Ilgalaikės sutartys	2059	Nenumatyta
47SŽN-73	Ilgalaikės sutartys	2042	Nenumatyta
P-34	Ilgalaikės sutartys	2026	Nenumatyta
P-33	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
47SUN-4-(14.47.56.)	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
47SŽN-128	Ilgalaikės sutartys	2103	Nenumatyta
P-2	Ilgalaikės sutartys	2111	Nenumatyta
P-10	Ilgalaikės sutartys	2075	Nenumatyta
P-8	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-7	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-6	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-2	Ilgalaikės sutartys	2096	Nenumatyta
47SUN-1/20-53	Ilgalaikės sutartys	2079	Nenumatyta
P-12	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-16	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-9	Ilgalaikės sutartys	2065	Nenumatyta
P-1	Ilgalaikės sutartys	2070	Nenumatyta
P-12	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-29	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-17	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-9	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-11	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-2	Ilgalaikės sutartys	2109	Nenumatyta
P-3	Ilgalaikės sutartys	2074	Nenumatyta
P-1	Ilgalaikės sutartys	2072	Nenumatyta
P-26	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-21	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-22	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-24	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-25	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
R16-2	Ilgalaikės sutartys	2098	Nenumatyta
P-32	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
R16-3	Ilgalaikės sutartys	2107	Nenumatyta
P-31	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-7	Ilgalaikės sutartys	2073	Nenumatyta
P-27	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-6	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-4	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-28	Ilgalaikės sutartys	2108	Nenumatyta
P-19	Ilgalaikės sutartys	2096	Nenumatyta