

**ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2017
METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS
RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Švenčionių rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Švenčionių rajono savivaldybės administracijos (toliau - savivaldybės administracija) Finansų skyrius.

Švenčionių rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188766722, adresas: Vilniaus g.19, Švenčionys, Lietuvos Respublika. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija - Švenčionių rajono taryba.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20). Savivaldybė įgyvendina vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Viešąsias paslaugas teikia Švenčionių rajono savivaldybės biudžetinės ir viešosios įstaigos. Neformalaus ir formalaus švietimo, bibliotekų, muziejų, kultūros, visuomenės sveikatos priežiūros, kūno kultūros ir sporto plėtojimo, socialines paslaugas teikia biudžetinės įstaigos. Pirminės, ambulatorinės ir stacionarinės sveikatos priežiūros paslaugas teikia Viešosios įstaigos Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras ir Švenčionių rajono ligoninė.

2017 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų gruodžio 31 dienos buhalterinės apskaitos duomenis. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo subjektų sąrašas pateiktas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2018 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. 1K-33 patvirtintoje 2017 m. konsolidavimo schemeje. Švenčionių rajono savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašą sudaro 32 subjektai (29 biudžetinės įstaigos, 2 viešosios sveikatos priežiūros įstaigos ir savivaldybės išdas). 2017 metais reorganizuotų, likviduotų, naujai įsteigtų viešojo sektoriaus subjektų (toliau-VSS) rajono teritorijoje nebuvo. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikta bendrosios informacijos priede Nr.6.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį (toliau - KFAR) sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita (FBA),
2. Veiklos rezultatų ataskaita (VRA),
3. Pinigų srautų ataskaita (PSA),
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita,
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas su priedais.

Finansinių ataskaitų priedai sunumeruoti pagal VSAKIS pateiktą numeraciją (P01-P27).

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimų pagrindas ir principai

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), viešojo sektoriaus subjektų (toliau - VSS) konsolidavimo tvarkos aprašu, konsolidavimo metodika ir kitais LR teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų

parengimą.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį konsoliduotos tik savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant (mažinant) konsoliduotųjų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus.

Visi VSS, kurių finansinės ataskaitos dalyvauja konsolidavimo procese, turi patvirtintus apskaitos vadovus. Apskaitos vadovas – tai suderintos su VSAFAS apskaitos taisyklės, principai ir metodai, skirti apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti ir pateikti.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto, t.y. 64.270,0 Eur.

Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo sistemoje VSAKIS.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

Nematerialus turtas

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

Nematerialiam turtui (toliau - NT) priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos. NT vertinamas ir apskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą.

NT nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai patvirtinti Švenčionių raj. savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr. T-180:

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija - 2 metai;

Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės - 6 metai;

Kitas nematerialus turtas - 6 metai;

Prestižas - 10 metų.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau - IMT) pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka IMT sąvoką ir 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ nustatytus IMT pripažinimo kriterijus.

IMT, išskyrus žemę, kilnojamąsias kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir turto nuvertėjimo sumą.

Žemė, kilnojamosios, nekilnojamosios kultūros vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

IMT, dėl kurio priimtas sprendimas parduoti, grupuojamas į atsargas.

IMT nusidėvėjimo(amortizacijos) normatyvai patvirtinti Švenčionių raj. savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr. T-180:

Pastatai - nuo 75 iki 115 metų;

Infrastruktūra ir kiti statiniai - nuo 18 iki 60 metų;

Mašinos ir įrenginiai - nuo 4 iki 26 metų;

Transporto priemonės - nuo 5 iki 9 metų;

Baldai ir biuro įranga - nuo 5 iki 8 metų;

Kitas ilgalaikis materialus turtas - nuo 2 iki 28 metų;

Pelnas ar nuostolis, gautas pardavus IMT, apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp pardavimo kainos ir IMT balansinės vertės, veiklos rezultatų ataskaitoje įtraukiamas į kitos veiklos rezultatą.

Savivaldybės kontroliuojami VSS finansinių ataskaitų sudarymo datai peržiūri valdomo turto balansines vertes, kad nustatyti, ar yra kokių nors požymių, kad jų vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, nustatoma tokio turto išperkamoji vertė, kuri palyginama su balansine turto verte. Jei išperkamoji vertė mažesnė už balansinę vertę, jų skirtumui pripažįstami nuvertėjimo nuostoliai.

IMT, vertinamo tikrąją vertę, atveju, jei tokio turto tikroji vertė nustatoma mažesnė, negu buvo ankstesnio laikotarpio pabaigoje, tikrosios vertės rezervas mažinamas ankstesnio ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nustatytos vertės skirtumo suma. Jei skirtumas yra didesnis už tikrosios vertės rezervo likutį, priskiriamą šiam turtui, skirtumo suma, viršijanti tikrosios vertės rezervo likutį, rodoma kaip nuostolis dėl turto nuvertėjimo veiklos rezultato ataskaitoje.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

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

Finansinis turtas (toliau FT) – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai, įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai, sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. FT skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam FT priskiriamos ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius, po vienerių metų gautinos sumos, kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam FT priskiriami per vienerius metus gautinos sumos, išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą, pinigai ir jų ekvivalentai.

Finansinis turtas pirmą kartą pripažįstamas įvertinus įsigijimo savikainą ir registruojamas apskaitoje pagal jo įsigijimo pagrindimo dokumentus.

Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus, išskyrus viešąsias įstaigas, parodomas taikant nuosavybės metodą. Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicijos iš pradžių registruojamos įsigijimo savikaina, o vėliau jų vertė didinama arba mažinama, atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuojama, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo. Nuosavybės metodo įtaką didina kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų uždirbtas pelnas ir mažina - tų subjektų patirti nuostoliai.

Finansiniai įsipareigojimai – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą FT kitai šaliai. Visi finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – tai ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai (banko paskolos) ir kitos gautinos sumos. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriamos ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikės finansinės skolos, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, kurių vykdymo terminas iki vienerių metų.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas į apskaitą, jei jis atitinka biologinio turto sąvoka ir 16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“ nustatytus IMT pripažinimo

kriterijus.

Biologinis turtas - gyvūnai ir augalai, kuriuos subjektas valdo, naudoja ir disponuoja.

Atsižvelgiant į paskirtį, biologinis turtas (toliau – BT) skirstomas į grupes:

- žemės ūkio veikloje naudojamas BT (gyvūnai ir augalai, kurie skirti parduoti arba gauti naują biologinį turtą arba žemės ūkio produkciją: medžiai, javai, galvijai, žuvis);
- ne žemės ūkio veikloje naudojamas BT (gyvūnai ir augalai, kurie skirti socialiniams, kultūriniais, moksliniams, pažintiniams tikslams).

Atsargos

Atsargos apskaitoje apskaitomos vadovaujantis 8-uju VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos – turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti, taip pat ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija.

Ūkinis inventorių – tai materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita tvarkoma nebalansinėje apskaitoje.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąją galimo realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – tai iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurias bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, transporto ir kt.), kurios sumokėtos einamuoju laikotarpiu, bet bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos (toliau –FS) pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas VSS nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

FS pagal šaltinius skirstomos į:

- iš valstybės biudžeto;
- iš savivaldybės biudžeto;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- iš kitų šaltinių.

FS pagal paskirtį skirstomos į:

- nepiniginiam turtui įsigyti (FS ilgalaikiam materialiam turtui, nematerialiam turtui, investicijoms į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius);
- kitoms išlaidoms kompensuoti. FS kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

Gautos ir panaudotos FS arba jų dalis apskaitoje pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Jei FS jau gautos, kartu registruojamas FS panaudojimas, jei bus gautos – registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitoje pripažįstami, kai atitinka 18-ame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžti įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardintus pripažinimo kriterijus.

Atidėjinys - įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Švenčionių rajono savivaldybė atidėjinių neturi.

Turto perdavimo sutartys (nuoma, finansinė nuoma (lizingas), panauda, patikėjimo teisė)

Nuoma, finansinė nuoma, panauda pripažįstamas apskaitoje, kai atitinka 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos perdavimo sutartys“ išvardintus kriterijus.

Finansinė nuoma (lizingas) – nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui perduodama didžioji dalis turto nuosavybės rizikos ir naudos. Nuosavybės teisė į turtą vėliau gali būti perduodama arba neperduodama.

Nuoma – tai už tam tikrą mokestį nuomotojo suteikta teisė nuomininkui sutartą laiką valdyti ir naudoti turtą. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Veiklos nuomos mokesčiai nuomininko apskaitoje pripažįstami sąnaudomis tolygiai per nuomos laikotarpį.

Ar nuoma priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, nustatoma laikotarpio pradžioje pagal sutarties turinį.

Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės nuosavo turto nusidėvėjimui skaičiuoti. Jei sutartyje nenumatyta, kad sutarties pabaigoje nuosavybės teisė į turtą finansinės nuomos laikotarpio pabaigoje pereina paslaugos gavėjui, turtas nudėvimas per sutartyje nustatytą finansinės nuomos laikotarpį arba turto naudingo tarnavimo laiką (priklausomai nuo to, kuris iš šių laikotarpių trumpesnis).

Finansinės ir veiklos nuomos mokesčiai, remonto ir eksploataavimo išlaidos pripažįstami sąnaudomis.

Panauda – tai teisė sutartą laiką neatlygintinai valdyti ir naudoti turtą. Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėje sąskaitoje turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploataavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, jeigu panaudos davėjas tų išlaidų nekompensuoja.

Turtas, valdomas patikėjimo teise, registruojamas apskaitoje remiantis tais pačiais principais, kaip ir nuosavybės teise valdomas turtas.

Segmentai

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą. Sąnaudos prie veiklos segmentų priskiriamos pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms skiriami ir naudojami išteklių vadovaujantis 25-uoju VSAFAS „Segmentai“.

VSS apskaitą tvarko pagal šiuos segmentus: bendrųjų valstybės paslaugų, gynybos,

viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos priežiūros, poilsio, kultūro ir religijos, švietimo ir socialinės apsaugos.

Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų taisyklės nustatytos 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį uždėbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Socialinių įmokų pajamų savivaldybė neturi.

Mokesčių pajamas sudaro gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamojo turto, valstbės gamtos išteklių naudojimo ir mokestis už aplinkos teršimą.

Kitos pajamos

Kitos pajamos apskaitomos pagal 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį uždėbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Kitos pajamos veiklos ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- pagrindinės veiklos;
- kitos veiklos;
- finansinės ir investicinės veikos.

Pagrindinės veiklos – tai pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Gaunamos įplaukos iš biudžetinių įstaigų už suteiktas paslaugas, kurios turės būti gražintos toms pačioms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos.

Pajamos, gautos iš veiklos, kuri nepriskirtina pagrindinei veiklai, laikomos kitos veiklos pajamomis.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro: palūkanų pajamos už lėšų likutį banko sąskaitose, dividendų, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutų kurso pasikeitimo įtaka.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždėbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į šias grupes:

- pagrindinės veiklos;
- kitos veiklos;
- investicinės veiklos .

Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto, nuomos ir kitos sąnaudos.

Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriamos sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

Investicinės veiklos sąnaudos – tai nuostoliai dėl valiutos kurso pasikeitimo, paskolų palūkanų, delspinigių ir baudų už laiku nevykdomus įsipareigojimus Socialinio draudimo ir mokesčių fondams ir kredito ir kitoms įstaigoms .

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Švenčionių rajono savivaldybėje 2017 m. operacijų užsienio valiuta nebuvo.

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

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

Pasirinkta savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS arba kitų teisės aktų pakeitimų.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertė yra didesnė nei 5 procentai atitinkamo straipsnio sumos.

Ir esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Tik esminės klaidos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitoje bei aiškinamojo rašto priede „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“.

Rengiant finansines ataskaitas už 2017 m. buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos, kurios pripažintos esminėmis ir užregistruotos apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo sąskaitoje:

Savivaldybės administracija ankstesniais laikotarpiais apskaičiuojant delspinigių pajamas už sutarčių nevykdymą įmonei, kuri vykdė investicinį projektą, pripažino ne tik delspinigių pajamas, bet ir pervestinas į savivaldybės išdą pajamas, nors tikimybė atgauti delspinigius buvo mažiau nei 50 proc. 2017 m., gavus teismo sprendimą dėl įmonės likvidavimo, apskaitoje užregistruotos delspinigių nurašymo sąnaudos ir ankstesniais metais pripažintų pervestinių pajamų (delspinigių) koregavimas per klaidų taisymo straipsnį (143.335,84 Eur).

KFAR lygyje rankiniu įrašu Nr.1444 (aprašymas pateiktas Konsolidavimo įrašų pažymoje)

eliminuoimas finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pergrupavimas. Pergrupavimą atliko Švenčionių verslo ir turizmo informacijos centras (sumažino FS iš savivaldybės biudžeto 3.426,41 Eur perkeliant iš pastato, įregistruoto kultūros vertybių registre, savikainos į tikrosios vertės rezervą. Pergrupavimo eliminavimo suma 3.426,41 Eur debetuoja (mažina) esminių apskaitos klaidų taisymo straipsnį ir KFAR grynąjį turtą.

III. PASTABOS

1. Informacija pagal segmentus (P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, išaugo visose segmentuose, išskyrus būsto ir komunalinio ūkio. Sąnaudų bendra suma sumažėjo 98.905.77 Eur.

Finansinių ataskaitų rinkinyje pagrindinės ir kitos veiklos pajamos ir sąnaudos nėra tiesiogiai palyginamos su išlaidomis biudžeto vykdymo ataskaitose dėl to, kad finansinėse ataskaitose pajamos ir sąnaudos parodytos taikant kaupimo principą, o biudžeto vykdymo ataskaitose pajamų ir sąnaudų apskaitai naudojamas pinigų principas.

Per 2017 m. iš viso padaryta 32.730.475,49 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su 2016 m. jos padidėjo 2.836.678,82 eurai. Didžiausią dalį sąnaudų sudaro: švietimas – 29,4 proc, socialinė apsauga – 23,2, sveikatos apsauga – 14,4 proc. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas sudaro 49,3 proc, socialinės išmokos – 18,0 proc. sąnaudų.

Nr	Išlaidų finansinių ataskaitų straipsnis	Sąnaudos	Proc.
1	2	3	4
1	Bendros valstybės paslaugos	4.545.991,80	13,9
2	Gynyba	22.355,56	0,1
3	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	245.997,69	0,8
4	Ekonomika	1.353.855,43	4,1
5	Aplinkos apsauga	984.494,36	3,0
6	Būstas ir komunalinis ūkis	2.295.547,82	7,0
7	Sveikatos apsauga	4.701.388,81	14,4
8	Poilsis, kultūra ir religija	1.374.218,14	4,2
9	Švietimas	9.609.719,93	29,4
10	Socialinė apsauga	7.596.905,92	23,2
IŠ VISO SĄNAUDŲ (100 proc.)		32.730.475,46	100,0

Nr	Valstybės funkcija	Sąnaudos	Proc.
1	2	3	4
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	16.121.547,29	49,3
2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	2.208.265,92	6,7
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	980.519,62	3,0
4	Komandiruočių	23.088,52	0,1
5	Transporto	234.735,92	0,7
6	Kvalifikacijos kėlimo	46.693,78	0,1
7	Remonto ir eksploatacijos	716.960,68	2,2
8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	954.371,66	2,9
9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	1.576.673,95	4,8
10	Socialinių išmokų	5.887.922,12	18,0
11	Nuomos	803,03	0,0
12	Finansavimo	686.970,88	2,1

13	Kitų paslaugu	3.146.101,74	9,6
14	Kitos	145.820,38	0,4
IŠ VISO SAŃAUDŲ (100 proc.)		32.730.475,49	100,0

2. Nematerialusis turtas (P03)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybėje užregistruoto konsoliduoto nematerialiojo turto likutinė vertė sudarė 173.311,56 Eur, iš jų programinė įranga ir jos licencijos – 18.832,57 Eur, kitas nematerialusis turtas (detalieji planai, techniniai projektai ir kt.) – 154.478,99 Eur. Nematerialiojo turtas, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 975.573,01 Eur.

3. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Savivaldybės konsoliduotojo IMT likutinė vertė sudaro 54.282.024,68 Eur. Didžiausią dalį sudaro pastatai (33,4 proc.) ir infrastruktūra ir kiti statiniai (40,9 proc.). Lyginant su ankstesniu laikotarpiu IMT padidėjo 2.549.476,47 Eur.

Nr	IMT grupė	Likutinė vertė 2017.12.31	Proc.	Likutinė vertė 2016.12.31	Pasikeitimas (3-5)
1	2	3	4	5	6
1	Žemė	52.602,00	0,1	51.219,00	1.383,00
2	Pastatai	18.153.404,66	33,4	18.544.767,79	- 391.363,13
3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	22.181.216,40	40,9	23.740.383,24	- 1.559.166,84
4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	908.299,98	1,7	903.230,08	5.069,90
5	Mašinos ir įrenginiai	540.418,11	1,0	441.387,49	99.030,62
6	Transporto priemonės	435.030,85	0,8	210.394,71	224.636,14
7	Kilnojamosios kultūros vertybės	51.977,22	0,1	28.218,45	23.758,77
8	Baldai ir biuro įranga	452.529,65	0,8	408.042,58	44.487,07
9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	823.611,25	1,5	765.955,05	57.656,20
10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	10.682.934,56	19,7	6.638.949,82	4.043.984,74
IŠ VISO SAŃAUDŲ (100 proc.)		54.282.024,68	100,0	51.732.548,21	2.549.476,47

4. Ilgalaikis finansinis turtas, nuosavybės metodo įtaka (P05, P06, P27)

Investicijų į nuosavybes vertybinius popierius balansinė vertė 2017 m. padidėjo 397.823,69 Eur:

- įvertinus investicijas į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus nuosavybės metodu 2017 m. 1-IV ketv., balansinė vertė padidėjo 402.071,69 eurai;
- dėl ankstesnių metų nuosavybės įtakos koregavimo po 2016 metų kontroliuojamų uždarytų akcinių bendrovių, viešųjų įstaigų ir asocijuotųjų subjektų audituotų ataskaitų pateikimo balansinė vertė sumažėjo 4.248,0 eurai.

Lyginant su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu investicijų balansinė vertė padidėjo:

- UAB „Pabradės komunalinis ūkis“ – 30.737,0 Eur;
- UAB „Švenčionių švara“ – 57.331,00 Eur;
- UAB „Fortum Švenčionių energija“ – 41.512,00 Eur;
- UAB „Vilniaus vandenys“ – 204.569,07 Eur;
- UAB „VAATC“ – 117.258,79 Eur;
- VŠĮ „Švenčionių saugaus eismo mokykla“ – 12.694,00 Eur;

- VŠĮ „Euroregiono Ežerų kraštas direktorato biuras“ – 97,67 Eur;
- SĮ „Švenčionių planas“ – 146,00 Eur;

Lyginant su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu investicijų balansinė vertė sumažėjo:

- UAB „Fortum Švenčionių energija“ – 24.468,0 Eur;
- VŠĮ „Pabradės orkestras“ - 541,84 Eur.

Investicijos į viešąsias įstaigas, priskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų (VŠĮ Švenčionių rajono ligoninė ir Švenčionių raj. pirminės sveikatos priežiūros centras), lygios dalininko (Švenčionių rajono savivaldybės) įnašo vertei ir KFAR lygios nuliui.

Investicijos į kitus subjektus apskaitoje registruojamos pritaikius savikainos metodą, pagal kurį investicijos apskaitomos įsigijimo savikaina.

Prieduose P27 „Valstybės ar savivaldybės įmonių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ pateikta Savivaldybės įmonės „Švenčionių planas“ finansinės būklės ataskaita, „Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ – VŠĮ „Pabradės orkestras“ ir VŠĮ „Saugaus eismo mokykla“ jungtinis balansas, „Kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinė būklės ataskaita (balansas)“ - UAB „Pabradės komunalinis ūkis“, UAB „Švenčionių švara“ jungtinis balansas. Jungtinė finansinės būklės ataskaita sudaroma sumuojant visų bendrovių finansinės būklės ataskaitos finansines eilutes.

Kitas ilgalaikis finansinis turtas 24.078,70 Eur – tai išankstiniai mokėjimai UAB „VAATC“ įstatinio kapitalo didinimui.

Po vienu metų gautinos sumos – tai gyventojų skola už daugiabučių namų renovavimą, kuri pagal mokėjimo grafiką yra išdėstyta ateinantiems laikotarpiams.

Švenčionių rajono savivaldybėje ilgalaikį finansinį turtą registruoja ir apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracija. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta aiškinamojo rašto pastabų lentelėje P06.

5. Biologinis turtas (P07)

Švenčionių rajono savivaldybėje biologinį turtą sudaro miestų želdiniai. Jis priskiriamas ne žemės ūkio veikloje naudojamam turtui. Švenčionių rajono savivaldybės administracija 2017 metais nurašė biologinį turtą (3.059,55 Eur) dėl Švenčionių gatvės Švenčionėlių mieste rekonstravimo.

6. Atsargos (P08)

Per 2017 m. atsargų vertė padidėjo 8.555,28 Eur ir metų pabaigoje sudarė 846.287,05 Eur. 2017 m. pradžioje lyginant su ankstesnio laikotarpio pradžia, ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti vertė padidėjo 14.809,12 Eur. Šio turto grupei priskiriami butai ir negyvenamieji pastatai.

7. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 14.377,16 Eur – tai apmokėjimai už ūkinį inventorių, remonto darbus, laikraščių, žurnalų prenumeratą. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 11.542,41 Eur – tai apmokėjimai už automobilių, turto, civilinės atsakomybės draudimo paslaugas.

8. Gautinos sumos (P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė yra 2.500.016,99 Eur, per metus ji sumažėjo 249.439,74Eur (priedas P10). Gautini

mokesčiai (399.799,29 Eur) – tai surinktos, bet iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos į savivaldybės išdą nepervestos lėšos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos.

Gautinos finansavimo sumos 3.997,77 Eur – tai sumos Europos Sąjungos projektų vykdymui, dėl kurių buvo pateiktos paraiškos, bet iki ataskaitinių metų pabaigos negautas finansavimas.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas bendra suma 2017 m. pabaigai – 591.406,20 Eur, palyginus su 2016 m. padidėjo 127.120,61 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą – tai gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę, turto ir socialinių būstų nuomą, komunalinius patarnavimus įstaigoms, vykdančioms veiklą savivaldybės ir biudžetinių įstaigų patalpose. Didžiausia suma – 118.934,49 Eur, užregistruota Savivaldybės administracijos apskaitoje.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 456.233,30 Eur – tai gautini mokesčiai už išlaikymą ikimokyklinio ugdymo, socialinės apsaugos įstaigose, meno mokyklų ir sveikatos priežiūros įstaigų teikiamas paslaugas, iš jų 400.550,61 Eur - gautinos iš Valstybinės ligonių kasos sumos už suteiktas VšĮ Švenčionių raj. ligoninės ir pirminės sveikatos priežiūros centro paslaugas.

Didelę dalį per vienerius metus gautinų sumų sudaro sukauptos gautinos sumos 745.841,06 Eur. Tai savivaldybės išdo sukauptos gautinos pajamos iš valstybės biudžeto (354.770,03 Eur) , kitos sukauptos - tai VMI (39.753,02 Eur) apskaičiuotos, bet iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesurinktos ir nepervestos savivaldybės išdui mokesčių pajamos, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto šalpos ir vaikų išmokoms mokėti (342.670,77 Eur) ir lengvatinio kredito bendrojo paramos fondo butams pirkti (15,63 Eur), sukauptos finansavimo pajamos Europos Sąjungos vykdomų projektų finansavimui (8.631,59 Eur).

Kitų gautinų sumų didžiausia dalis (794.468,74) Eur pripažinta savivaldybės administracijos apskaitoje, iš jų: gautinos sumos iš gyventojų už daugiabučių namų renovaciją (165,364,90 Eur), gautina vietinė rinkliava už komunalinių atliekų išvežimą ir tvarkymą (566.531,04 Eur), gautinos permokų sumos iš šalpos gavėjų (12.690,11 Eur) ir kt. Kitos biudžetinės įstaigos prie kitų gautinų sumų priskiria komunalinių ir transporto paslaugų sąnaudų atstatymą, grąžintinas permokėtas sumas ir kt.

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P11)

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1.250.883,10 Eur, lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia, jis sumažėjo 195.834,72 Eur.

Didžiausi likučiai metų pabaigoje buvo šiose įstaigose: Savivaldybės išdo sąskaitoje specialiųjų programų lėšų likučiai (108.482,75 Eur), grąžintinos sumos į valstybės biudžetą (52.650,87 Eur) nepanaudotos valstybės biudžeto lėšos (65.000 Eur), VšĮ Švenčionių rajono ligoninės (227.537,51 Eur) ir VĮ pirminės sveikatos priežiūros centro (178.398,29 Eur) Valstybinės ligonių kasos ir gyventojų lėšos už suteiktas paslaugas, savivaldybės administracijos lėšos Europos Sąjungos projektams vykdyti (445.109,37 Eur), už viešajame aukcione parduotą turtą (16.917,30) ir kt. Kitų biudžetinių įstaigų pinigų likučiai metų pabaigoje – tai valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos lėšos projektams vykdyti ir 2-jų procentų parama iš VMI.

Pinigai įšaldytose sąskaitose 230.362,24 Eur – tai Švenčionių rajono savivaldybės Išdo, administracijos ir Švenčionių socialinių paslaugų centro pinigai bankrutavusio banko Snoras sąskaitose.

10. Finansavimo sumos (P12)

Konsoliduotų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 39.055.278,43 Eur, per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos padidėjo 2.074.480,93 Eur. Visų konsoliduojamų VSS finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis, kuris 2017 m. gruodžio 31 d. sudaro 20.024.018,75 Eur, konsoliduotoje finansinės būklės ataskaitoje parodomas kaip sukauptas perviršis.

11. Finansiniai įsipareigojimai (P13, P14, P16)

Savivaldybės trumpalaikiai ir ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai (P13) – tai priiimti, bet dar neįvykdyti įsipareigojimai pagal paskolų ir finansinės nuomos (lizingo) sutartis. Per ataskaitinį laikotarpį skoliniai įsipareigojimai padidėjo 17.468,49 Eur. Per 2017 metus buvo gauta ilgalaikių paskolų projektų finansavimui 592.393,60 Eur, grąžinta - 733.039,08 Eur. Savivaldybės administracija prisiėmė įsipareigojimą pagal finansinės nuomos(lizingo) sutartį dėl automobilių įsigijimo 169.280 Eur, bendra suma įvykdytų įsipareigojimų pagal finansinės nuomos(lizingo) sutartis - 29.311,70 Eur. 2017 m. savivaldybės administracija apskaitoje užregistravo įsipareigojimą 19.604,55 Eur kompensuoti UAB „Švenčionių švara“ lengvatinio kredito dalį, tenkantį savivaldybės turtui, kuris buvo atnaujintas (modernizuotas). 2017 metais grąžinta 1.458,88 Eur šio įsipareigojimo, metų pabaigoje ilgalaikė (grąžintina po 1-ių metų) dalis sudaro 16.960,33 Eur, trumpalaikė – 1.185,34 Eur.

Detalesnė informacija apie gautas paskolas ir finansinės nuomos sutartis pateikta prieduose „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius“, „ Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“, „Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis“, „Finansinė nuoma“ ir kt.

Kitų ilgalaikių įsipareigojimų suma 127.688,87 Eur – tai savivaldybės administracijos ir Kontrolės ir audito tarnybos valstybės tarnautojams priskaičiuota grąžintina darbo užmokesčio suma 2019-2020 metais (77.728,12 Eur) ir pervestina 2019 metais pagal susitarimą su UAB „VAATC“ projekto „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, didelių gabaritų aikštelių įrengimas“ savivaldybės dalis 49.960,75 Eur. Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – tai mokėtinos 2018 m. anksčiau minėto projekto finansavimo (50.000 Eur), valstybės tarnautojams priskaičiuoto dėl ekonominės krizės sumažinto darbo užmokesčio kompensavimo (38.864,07 Eur) sumos.

2017 m. savivaldybė suteikė garantiją kredito įstaigai už paskolą investicinio projekto finansavimui. Paskola išduota UAB „Pabradės komunalinis ūkis“. Garantijos suma - 250.000 Eur. 2017 m. pabaigoje paskolos likutis, kuriai suteikta garantija, sudarė 19.885,25 Eur (Priedas P16).

12. Trumpalaikės mokėtinos sumos (P17)

Trumpalaikių mokėtinos sumų, išvardintos P17 priede, laikotarpio pabaigos likutis sudarė 3.461.165,46 Eur, per ataskaitinį laikotarpį jis padidėjo 970.881,75 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (įstaigų darbuotojų apskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmoka už 2017 metų gruodį) lyginant su 2016 metų pabaiga išaugo 41.494,35 Eur dėl padidėjusio darbo užmokesčio. Tiekėjams mokėtinos sumos už paslaugas, darbus, komunalinio ūkio ir gatvių priežiūrą ir kitos padidėjo 1.275.093,17 dėl vykdomų projektų ir darbų, kurių arba jų dalies įgyvendinimas pabaigtas 2017 m. gruodžio mėnesį, todėl nebuvo galimybės apmokėti sąskaitas tais pačiais biudžetinėmis metais.

Sukauptų mokėtinų sumų didžiausią dalį sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 1.045.541,70 Eur, lyginant su 2016 m. jos padidėjo 95.860,35 Eur.

Kitos sukauptos mokėtinės sumos – tai sukauptos vidaus palūkanos (16.871,78 Eur), sukauptos mokėtinės sumos pašalpos gavėjams (12.690,11 Eur), sukauptos finansinio turto įsigijimo išlaidos (24.078,70 Eur).

13. Mokesčių pajamos (P19)

Mokesčių pajamos registruojamas savivaldybės Iždo apskaitoje pagal pažymas iš Valstybinės mokesčių inspekcijos.

2017 m. savivaldybė gavo 10.974.389,75 Eur mokesčių pajamų, per metus pajamos iš mokesčių išaugo 345.369,91 Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis – 10.191.065,60 Eur (2016 m. – 9.854.932,71 Eur).

14. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos (P21)

Pajamos iš rinkliavų sudaro Iždo apskaitoje registruotos vietinės ir valstybinės rinkliavos ir Savivaldybės administracijos apskaitoje registruotos žemės ir vandens telkinių nuomos pajamos.

Reikšmingos pajamos parodytos P21 priedo 1.3. eil. „Suteiktų paslaugų pajamos“. Pagrindinės sumos 1.669.408,13 ir 2.909.264,51 Eur registruotos Švenčionių r. pirminės sveikatos priežiūros centro ir Švenčionių r. ligoninės apskaitoje. Tai įstaigų pagrindinės pajamos už suteiktas sveikatos priežiūros ir gydymo paslaugas. Kitų VSS suteiktų paslaugų pajamos – tai turto nuomos pajamos, vaikų išlaikymo ikimokyklinėse, globos įstaigose, meno mokyklų pajamos ir kt.

Kitos pajamos 3.805,02 Eur – tai žemės realizavimo, kitos neišvardintos pajamos.

Pajamos, gautos iš veiklos, kuri nepriskirtina pagrindinei veiklai, laikomos kitos veiklos pajamomis. Kitos veiklos rezultatas yra – 458.823,83 Eur. Kitos veiklos pajamos – 45.252,16 Eur, iš jų 29.513,61- savivaldybės administracijos socialinių butų ir lengvųjų automobilių pardavimo pajamos, 15.327,66 Eur – pajamos už patalpų nuomą, įregistruotos kultūros įstaigų apskaitoje. Kitos veiklos sąnaudos – 504.075,99 Eur, iš jų 498.238,03 Eur – savivaldybės administracijos apskaitoje užregistruotos veikloje nenaudojamo (išnuomoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.

15. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (P23)

Savivaldybės finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra teigiamas – 100.756,96 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro: palūkanų, baudų ir delspinigių pajamos už VMI administruojamų mokesčių mokėjimo terminų atidėjimą, mokėjimų vėlavimą, biudžetinių įstaigų apskaičiuotos baudos už teikiamų paslaugų sutarčių nevykdymą. 2017 m. savivaldybė gavo dividendus iš UAB „Fortum Švenčionių energija“ (53.029,0 Eur) ir UAB „Vilniaus vandenys“ (72.004,0 Eur).

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro baudos, delspinigiai ir palūkanos už atsiskaitymų už komunalines ir kitas paslaugas terminų nevykdymą, paskolų ir kitų finansinių įsipareigojimų palūkanų sąnaudos (49.623,93 Eur).

16. Grynasis turtas (P18)

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės

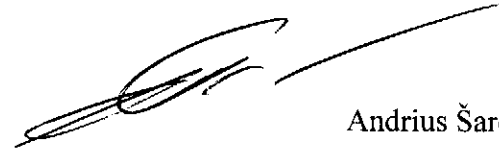
atimama visų įsipareigojimų balansinė vertė.

Savivaldybės grynasis turtas 2017 metais sumažėjo 627.268,22 Eur ir sudarė 15.915.214,53 Eur.

Aiškinamojo rašto pastabų lentelės nepateikiamos jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t.y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Pridedama: 35 pastabų lentelės (57 lapai).

Administracijos direktorius



Andrius Šarėjus

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė



Liudmila Lazareva

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							
		3	4	5	6	7	8	9	
	Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bostas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-4.545.991,80	-22.355,56	-245.997,69	-1.353.855,43	-984.494,36	-2.295.547,82	-4.701.388,81	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.309.107,16	-19.870,96	-205.304,44	-381.974,01	-27.399,27	-3.680.302,48	-76.700,84	
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-1.680.640,83	-4.117,00	-4.117,00	-738,69		-1.37.312,61	-4.709,32	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-72.597,85	-410,83	-15.241,83	-11.827,53		-45.816,13	-35.180,70	
1.4	Komandiruočių	-5.036,13		-3.412,49				-5.993,55	
1.5	Transporto	-57.772,60				-110,00		-41.300,09	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-11.072,20		-3.928,87	-83.275,25		-263.611,33	-824.345,76	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-24.676,34					-824.345,76	-43.325,81	
1.8	Įvertėjimo ir nuoravų sumų	-10.884,39							
1.9	Sunaudotų ir paruoštų atsargų savikaina	-108.211,79	-1.315,30	-11.612,84	-4.710,94	-7.463,00		-529.074,33	
1.10	Socialinių išmokų	-3.040,00							
1.11	Nuomos	-723,03		-80,00					
1.12	Finansavimo	0,00		0,00	-276.115,76	-28.600,00	-104.000,00	-2.363,28	
1.13	Kitų paslaugų	-138.606,71	-758,47	-625,95	-591.194,12	-920.922,09	-877.136,18	-154.245,85	
1.14	Kitos	-123.622,77		-1.674,27					
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo pata								
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai								
3.1	Išmokos	-2.977.116,54	-22.000,00	-239.822,84	-1.426.756,11	-965.365,92	-1.311.765,34	-4.005.910,68	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.361.552,59	-19.870,96	-201.861,75	-377.598,11	-29.669,07	-29.669,07	-2.962.608,58	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-74.910,33	-392,42	-14.407,67	-11.894,51		-129.265,46	-186.399,43	
3.1.3	Komandiruočių	-4.202,90			-4.019,13			-4.709,32	
3.1.4	Transporto	-68.346,92		-6.550,76			-44.934,21	-27.323,53	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-7.898,20				-110,00		-5.993,55	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-29.647,64		-3.830,00	-66.121,49		-283.518,81	-29.832,47	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-43.832,54	-1.021,30	-11.822,80	-4.732,19	-8.877,00	-4.684,49	-568.249,15	
3.1.8	Socialinių išmokų	-2.660,00		-1.140,00					
3.1.9	Nuomos	-723,03							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-324.482,42	-715,32	-209,86	-889.287,32	-904.409,85	-849.362,37	-174.479,30	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-52.166,65							
3.1.12	Kitos išmokos	-6.893,32			-73.103,36	-22.300,00		-46.315,35	

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Polis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.374.218,14	-9.609.719,96	-7.596.905,92	-32.730.475,49
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-959.486,56	-7.230.232,69	-1.307.869,72	-16.121.547,29
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-32.548,76	-310.725,16	-102.794,64	-2.208.265,92
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-71.021,85	-415.620,94	-84.967,81	-980.519,62
1.4	Komandiruočių	-2.363,87	-6.503,46	-456,61	-23.088,52
1.5	Transporto	-4.101,98	-66.213,93	-22.238,09	-234.735,92
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-120,00	-14.484,00	-14.914,03	-46.693,78
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-300.035,70	-133,10	-716.960,68
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų	-103.132,76	-2.155,20	-13.853,55	-954.371,66
1.9	Sunaudojo ir pardavė atsargų savikama	-35.764,01	-663.039,27	-172.156,66	-1.576.673,95
1.10	Socialinių išmokų		-254.434,16	-5.630.447,96	-5.887.922,12
1.11	Nuomos				-803,03
1.12	Finansavimo	-39.786,00	-66.767,84	-169.338,00	-686.970,88
1.13	Kitų paslaugų	-125.132,35	-259.744,27	-77.735,75	-3.146.101,74
1.14	Kitos	-760,00	-19.763,34		-145.820,38
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-1.246.453,42	-9.080.424,12	-7.046.681,56	-28.322.296,53
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-933.813,79	-7.186.550,40	-1.278.593,04	-15.351.918,29
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-64.915,44	-403.564,44	-103.472,68	-989.222,38
3.1.3	Komandiruočių	-958,62	-7.640,21	-390,11	-21.920,29
3.1.4	Transporto	-3.062,05	-68.404,33	-29.487,33	-248.109,13
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-120,00	-14.380,79	-14.249,03	-42.751,57
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-233,10	-233,10	-558.944,81
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-59.498,47	-712.013,64	-128.458,12	-1.543.189,70
3.1.8	Socialinių išmokų		-158.283,28	-5.308.072,77	-5.470.156,05
3.1.9	Nuomos				-723,03
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-141.539,05	-314.709,68	-94.822,72	-3.694.017,89
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-52.166,65
3.1.12	Kitos išmokos	-42.546,00	-69.116,05	-88.902,66	-549.176,74

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai								
		3	4	5	6	7	8	9		
	Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-4.816.202	-21.863	-224.236	-1.335.611	-978.710	-553.629	-4.543.613		
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.955.101	-19.937	-195.784	+430.676	-24.842		-3.449.828		
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-1.666.781		-2.044	-1.098			-130.805		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-74.657	-572	-10.524	-11.254		-121.364	-169.801		
1.4	Komandiruočių	-4.238		-1.130	-1.056			-1.336		
1.5	Transporto	-51.010		-3.595	-70		-37.029	-25.986		
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-5.660			-50		-4.777	-4.451		
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-44.400		-2.615			-7.270	-25.424		
1.8	Nuvertėjimo ir nurašymų sumų									
1.9	Sunaudojų ir pardintų atsargų savikaina	-231.829	-961	-5.642	-14.769	-1.368	-5.429	-577.592		
1.10	Socialinių išmokų	-3.910								
1.11	Nuomos	-1.324		-120						
1.12	Finansavimo	-229.768		0	-59.391	-29.197	0	-24.500		
1.13	Kitų paslaugų	-415.769	-593	-1.266	-817.248	-923.303	-377.760	-133.889		
1.14	Kitos	-131.756		-1.517						
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-2.743.003	-20.448	-221.639	-1.408.773	-808.702	-1.112.903	-3.715.654		
3.1	Išmokos	-2.010.774	-18.183	-194.867	-423.235	-21.898		-2.635.680		
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-87.177	-563	-9.030	-11.175		-122.308	-186.479		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-4.188		-1.589	-1.056			-1.336		
3.1.3	Komandiruočių	-61.073		-5.836	-70		-44.039	-18.017		
3.1.4	Transporto	-5.550						-4.415		
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-47.313		-2.570	-50		-194.410	-20.156		
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-73.080	-1.295	-6.453	-13.182	-1.368	-5.145	-602.849		
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-3.910								
3.1.8	Socialinių išmokų									
3.1.9	Nuomos									
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-382.230	-408	-1.294	-704.446	-762.835	-747.000	-131.436		
3.1.11	Sumokėtos patikėtos	-66.374								
3.1.12	Kitos išmokos	-3.335			-255.560	-22.601		-115.286		

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	13	
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.291.491	-8.884.640	-7.243.800	-29.893.797	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-953.428	-6.658.915	-1.140.847	-14.831.358	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-35.066	-296.312	-87.167	-2.219.272	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-86.466	-470.672	-90.502	-1.035.812	
1.4	Komandiruočių	-792	-6.052	-340	-14.945	
1.5	Transporto	-9.336	-62.696	-19.960	-209.681	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-306	-13.479	-10.168	-34.064	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-3.218	-4.183	0	-14.671	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-48.249	-519.003	-148.039	-1.532.881	
1.9	Sunaudojti ir parduoti atsargų savikaina		-267.002	-5.509.197	-5.780.109	
1.10	Socialinių išmokų				-1.444	
1.11	Nuomos	-44.000	-39.783	-119.090	-545.729	
1.12	Finansavimė	-106.699	-450.477	-101.851	-3.328.654	
1.13	Kitų paslaugų	-1.931	-20.502		-155.705	
1.14	Kitos					
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-1.233.013	-8.813.502	-6.810.077	-26.889.714	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-935.904	-6.626.890	-1.140.553	-14.007.983	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-84.000	-488.584	-98.201	-1.087.516	
3.1.3	Komandiruočių	-555	-5.514	-335	-14.573	
3.1.4	Transporto	-6.345	-70.093	-21.880	-227.553	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-306	-13.836	-10.992	-55.099	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-68.701	-28.000	-261.200	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-53.172	-531.248	-156.034	-1.443.826	
3.1.8	Socialinių išmokų		-255.031	-5.261.032	-5.519.973	
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-106.271	-710.997	-52.141	-3.599.058	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-66.374	
3.1.12	Kitos išmokos	-46.461	-42.608	-40.908	-526.759	

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

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

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
975.573,01	957.061,13

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pletros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ 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		498.992,43	268,48
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		29.580,47	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		12.410,28	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		17.170,19	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)		18,34	-18,34
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		528.591,24	250,14
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-497.321,49	-59,56
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-12.437,18	-190,58
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		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-509.758,67	-250,14
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		18.832,57	0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.670,94	208,92

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir ikankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.214.915,76	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		299,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		299,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-8.543,79	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-8.543,79	
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.206.670,97	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-982.302,33	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-69.889,65	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.052.191,98	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 (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		154.478,99	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		232.613,43	

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

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			1.714.176,67
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			29.879,47
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina			12.709,28
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			17.170,19
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-8.543,79
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			-8.543,79
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			1.735.512,35
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.479.683,38
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-82.517,41
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		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-1.562.200,79
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			173.311,56
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			234.493,29

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	11.335.720,81	10.609.549,19
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:		
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:		4.268,61
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:		

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostolių informacija:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Turto atiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynojo realizavimo verte/ naudojimo verte	Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Būdas, taikytas apskaituojant naudojimo vertę	Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma		Panaikintų ar sumažintų nuvertėjimo nuostolių suma	
					Ataskaitinis laikotarpis	Praejusių ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejusių ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Nebaigta statyba	Grynoji realizavimo vertė	Nenaudojama	Nenaudojama	-434.956,73			
	(sankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	Naudojimo vertė	Nenaudojama	Nenaudojama	-223.797,51			
	Iš viso	X	X	X	-658.754,24			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ 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
			Gyvenamieji	Kiti	
1	2	3	4	5	6
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	52.726,76	4.764.334,66	22.245.983,86	53.396.894,35
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	4.358,46	76.304,55	0,00	180.410,86
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		76.304,55		51.884,80
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina	4.358,46		0,00	128.526,06
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-666,13	0,00
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto			0,00	0,00
3.3	Nurašyto			-666,13	
4	Pergrupavimai (+/-)		-24.105,86	-44.105,88	65.822,23
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	57.085,22	4.816.533,35	22.201.211,85	53.643.127,44
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-786.450,00	-7.660.955,66	-29.656.511,11
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X		0,00	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-79.868,29	-369.262,47	-1.805.399,93
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		665,84	
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X		0,00	
10.3	Nurašyto	X		665,84	
11	Pergrupavimai (+/-)	X	9.511,41	40.163,70	
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-856.806,88	-7.989.388,59	-31.461.911,04
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-18.145,07	
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X			
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X			
18.3	Nurašyto	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X			
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-18.145,07	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.507,76	X	X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptas tikrosios vertės pokytis	-3.575,46	X	X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	600,00	X	X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X
25.1	Parduoto		X	X	X
25.2	Perduoto		X	X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	-4.483,22	X	X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	52.602,00	3.959.726,47	14.193.678,19	22.181.216,40
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	51.219,00	3.977.884,66	14.566.883,13	23.740.383,24

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

eil. Nr.	straipsniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.091.610,53	1.886.278,28	1.296.090,51	27.563,62
2	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	206.750,37	300.835,67	1.770,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		206.750,37	265.350,00	
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina	0,00		35.485,67	1.770,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	-72.836,15	-4.199,49	
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto	0,00		0,00	
3.3	Nurašyto		-72.836,15	-4.199,49	
4	Pergrupavimai (+/-)	5.069,90	-6.792,46		
5	Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.096.680,43	2.013.400,04	1.592.726,69	29.333,62
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-12.405,95	-1.443.074,03	-1.047.209,04	
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-106.538,23	-76.199,24	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		72.141,76	4.199,20	
10.1	Parduoto				
10.2	Perduoto				
10.3	Nurašyto		72.141,76	4.199,20	
11	Pergrupavimai (+/-)		6.305,53		
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-12.405,95	-1.471.165,17	-1.119.209,08	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-188.380,45	-1.816,76	-38.486,76	
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-188.380,45	-1.816,76	-38.486,76	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	12.405,95	X	X	654,83
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	21.988,77
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	
25.2	Perduoto		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	12.405,95	X	X	22.643,60
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	908.299,98	540.418,11	435.030,85	51.977,22
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	905.250,08	441.387,49	210.394,71	28.218,45

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.889.234,43		1.620.841,14	6.354.960,19
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	162.631,23		135.343,34	4.807.487,51
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	161.661,23		129.119,42	4.807.487,51
2.2	Neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina	970,00		6.223,92	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-148.801,58		-16.722,65	
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto	0,00			
3.3	Nurašyto	-148.801,58		-16.722,65	
4	Pergrupavimai (+/-)				-65.822,23
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)	1.903.064,08		1.739.461,83	11.096.625,47
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.481.191,85	X	-853.601,79	X
8	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma*	0,00	X		X
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-117.880,55	X	-74.594,16	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	148.537,97	X	13.629,67	X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto	0,00	X		X
10.3	Nurašyto	148.537,97	X	13.629,67	X
11	Pergrupavimai (+/-)		X		X
12	Sukaupti nusidėėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9.10+/-11+/-12)	-1.450.534,43	X	-914.566,28	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	-1.284,30	
15	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		-434.956,73
17	Panankinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		X	-1.284,30	-434.956,73
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlygintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X
25.1	Parduoto	X		X	X
25.2	Perduoto	X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (16-13-21+28)	452.529,65		823.611,25	10.661.668,74
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	408.042,58		765.955,05	6.354.960,19

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	283.989,63	94.910.507,96
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	16.710,10	5.892.602,09
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina	16.710,10	5.715.267,98
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		177.334,11
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-243.226,00
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		0,00
3.3	Nurašyto		-243.226,00
4	Pergrupavimai (+/-)	-55.636,40	-125.570,70
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	245.063,33	100.434.313,35
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-42.941.399,43
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	0,00
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.629.742,87
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	239.174,44
10.1	Parduoto	X	
10.2	Perduoto	X	0,00
10.3	Nurašyto	X	239.174,44
11	Pergrupavimai (+/-)	X	55.980,44
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-45.275.987,42
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-248.113,34
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-223.797,51	-658.754,24
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-223.797,51	-906.867,58
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11.553,02
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai	X	-3.575,46
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	22.588,77
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	30.566,33
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	21.265,82	54.282.024,68
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	283.989,63	51.732.548,21

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

PS 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	4.983.691,86	4.585.868,17
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	0,01	0,01
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	4.977.888,95	4.580.065,26
1.3	Investicijos į kitus subjektus	5.802,90	5.802,90
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 vienu metu gautinos sumos	9.638,19	183.977,02
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	24.078,70	24.078,70
7	Iš viso	5.017.408,75	4.793.923,89

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P6

Švenčionių rajono savivaldybės administracija, 188766722, Vilniaus g. 19, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtimas
ID: -2147437641
D/L: 2018-05-23 09:34:47

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr. n	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	Atskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įasių) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansasinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nusavęs kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3					9	
I	Kontroliuojamas biudžetinės įstaigos	X	X	X	X	440,823,62	1,106,908,92	X
	Švenčionių rajono savivaldybės administracija	Vilniaus g. 19, Švenčionys	X	X	X	428,636,33	679,914,43	LR savivaldybių veikla
	Švenčionių rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba	Vilniaus g. 19, Švenčionys	X	X	X	0,00	0,00	Finansinis, veiklos ir programų auditas
	Švenčionių verslo ir turizmo informacijos centras	Vilniaus g. 19, Švenčionys	X	X	X	-473,12	7,396,61	Informacijos teikimas
	Švenčionių rajono aponto centras	Vilniaus g. 19, Švenčionys	X	X	X	-896,31	3,458,15	Kūno kultūra ir sportas
	Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Stotinaičio g. 3, Švenčionys	X	X	X	-296,02	967,51	Visuomenės sveikatos stiprinimas
	Švenčionių socialinių paslaugų centras	Stoties g. 16, Švenčionys	X	X	X	-7,120,57	38,865,65	Socialinių paslaugų teikimas
	Švenčionių socialinių paslaugų centras	Vilniaus g. 130, Švenčionėliai	X	X	X	-2,520,92	8,462,09	Socialinių paslaugų teikimas
	Priešgaisrinės apsaugos tarnyba, prie Švenčionių rajono savivaldybės administracijos	Vilniaus g. 19, Švenčionys	X	X	X	0,00	0,00	Priešgaisrinė apsauga ir gelbėjimas
	Švenčionių Žyga Žemaičio gimnazija	Adutiškio g. 18, Švenčionys	X	X	X	456,01	456,01	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių r. Švenčionių Mindaugo gimnazija	Vilniaus g. 124, Švenčionėliai	X	X	X	577,97	1,032,33	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių progimnazija	Lentupio g. 32, Švenčionėliai	X	X	X	-810,00	1,685,16	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių r. Pabravės Žaimesos gimnazija	Vilniaus g. 43, Pabravė	X	X	X	-90,25	604,95	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių rajono Pabravės Ryto gimnazija	Upės g. 19, Pabravė	X	X	X	2,408,35	3,667,60	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių r. Adutiškio pagrindinė mokykla	Postavų g. 36, Adutiškis	X	X	X	-88,67	589,13	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių r. Švenčionių progimnazija	Mokyklos g. 24, Švenčionėliai	X	X	X	-494,54	790,65	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių r. Kaliažanų ugdymo ir turizmo centras	Mokyklos g. 17, Kaliažanai	X	X	X	-3,542,95	2,235,72	Švietimas ir kita veikla
	Švenčionių pradinė mokykla	Adutiškio g. 18, Švenčionys	X	X	X	0,00	0,00	Bendrojo lavinimo mokykla
	Švenčionių lopšelis-darželis Gandriukas	Sodų g. 30, Švenčionys	X	X	X	4,272,83	17,476,62	Išmokyklinis ugdymas
	Švenčionių r. Švenčionių lopšelis-darželis Vyruelis	Aieities g. 50, Švenčionėliai	X	X	X	2,406,63	10,097,76	Išmokyklinis ugdymas
	Švenčionių raj. Pabravės lopšelis-darželis Varpelis	Žalioji g. 9, Pabravė	X	X	X	1,821,23	13,389,90	Išmokyklinis ugdymas
	Švenčionių Juliano Sinaus meno mokykla	Lentupio g. 3, Švenčionys	X	X	X	-4,073,88	5,574,32	Kultūrinis švietimas
	Švenčionių r. Švenčionių meno mokykla	Kabanėnų b. 7a, Švenčionėliai	X	X	X	902,90	1,973,27	Kultūrinis švietimas
	Švenčionių r. Pabravės meno mokykla	Vilniaus g. 8, Pabravė	X	X	X	-2,920,78	2,261,36	Kultūrinis švietimas
	Švenčionių rajono švietimo pagalbos tarnyba	Sodų g. 30, Švenčionys	X	X	X	3,042,51	3,903,65	Profesinis mokymas

Švenčionių rajono savivaldybės administracija, 188766722, Vilniaus g. 19, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147437641
 D/L: 2018-05-23 09:34:47

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Bendrinis adresas	Ataskaitinio laikotarpio patalpoje					Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	Pagrindinė veikla
			Valdomą akcijų (dalinio įnaš) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Švenčionių rajono savivaldybės Viešoji biblioteka	Vilniaus g. 2/1, Švenčionys	X	X	X	0,00	12.441,20	Kultūros švietimo ir informacijos	
	Pabradaus miesto kultūros centras	Vilniaus g. 46, Pabrada	X	X	X	0,00	173,77	Kultūros centras	
	Švenčionių miesto kultūros centras	Vilniaus g. 1, Švenčionėliai	X	X	X	-466,63	462,93	Kultūros centras	
	Švenčionių miesto kultūros centras	Vilniaus g. 2/1, Švenčionys	X	X	X	352,36	209.643,81	Kultūros centras	
	Naldžio muziejus	Laisvės a. 1, Švenčionys	X	X	X	19.741,14	79.384,34	Muziejus	
2	Kontroliuojamas viešojoje įstaigoje, priskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų	X	200,00	111.262,46		-25.037,23	666.457,96	X	
2.1	Vil "Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras"	Partizanų g. 4, Švenčionys	100,00	74.498,38		-26.885,72	422.311,13	8610 Ligoninių veikla	
	Vil "Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras"	Sirūnaičio g. 3, Švenčionys	100,00	36.764,08		1.848,49	244.146,83	Sveikatos priežiūros paslaugų teikimas	
3	Kontroliuojamas viešojoje įstaigoje, nepriskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų	X	200,00	6.081,00		12.151,95	43.412,16	X	
	Vil "Pabradaus orkestras"	Vilniaus g. 8, Pabrada	100,00	5.792,00		-542,05	878,16	Puikiamųjų instrumentų muzikos žanro populiarinimas ir kt. kultūrinių renginių organizavimas	
	Vil "Švenčionių saugaus esimo mokykla"	Adutiškio g. 18, Švenčionys	100,00	289,00		12.694,00	42.534,00	Renginių organizavimas ir kitos kultūrinės veiklos	
4	Valstybės ir savivaldybių įmonei**	X	X	X		452,00	17.982,00	X	
	SĮ "Švenčionių planas"	Vilniaus g. 19, Švenčionys	X	X		452,00	17.982,00	Projektavimo, miesto ir kraštovaizdžio planavimo darbai, reklamos kūrimas, konsultacijų architektūros ir civilinės statybos srityje	
5	Kontroliuojamas akcinis ir uždarosios akcinės bendrovės	X	200,00	653.438,12		-15.932,00	726.372,00	X	
	UAB "Pabradaus komunalinis ūkis"	Pašto g. 6, Pabrada	100,00	425.293,12		30.737,00	537.820,00	Komunalinės paslaugos	
	UAB "Švenčionių švara"	Lauko g. 6, Švenčionys	100,00	228.145,00		-46.669,00	188.552,00	Komunalinės paslaugos	
6	Asocijuojami subjektai	X	70,28	3.691.325,68		14.607.420,69	132.448.387,03	X	
	UAB "Fortum Švenčionių energija"	Vilniaus g. 16a, Švenčionys	50,00	1.607.280,00		57.122,00	3.593.259,00	Šiluminės energijos gamyba ir tiekimas	
	UAB "Vilniaus vandens"	Domininkonų g. 11, Vilnius	1,79	2.019.612,48		11.499.993,00	121.992.686,00	Vandens tiekimas ir valymas	
	UAB "VAATC"	T. Ševčenkos g. 18, Vilnius	3,06	62.985,10		3.044.469,00	6.853.809,00	Buitinės paslaugos	
7	Vil "Euroregiono ešerų kraštas direktorato biuras"	Alekties g. 25, Ignalina	15,43	1.448,10		5.836,69	633,03	Euroregiono veikla, dalyvavimas ES	
7.1	Kiti subjektai	X	X	X		-1.375.573,81	-5.770.908,67	X	
	Administruojami ištekliai fondai								

Švenčionių rajono savivaldybės administracija, 188766722, Vilniaus g. 19, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147437641
 D/L: 2018-05-23 09:34:47

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APTE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinės veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įrašų) dalis (procentais)	Inventurijos dydis nominaliųjų verte	Dotacijų balansas vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Neosusis kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Švenčionių rajono savivaldybės Iždas	X	X	X	X	-1.375.573,81	-5.770.908,67	L.R. savivaldybių veikla
7.2	Administravimajam mokesčių fondai	X	X	X	X			X
7.3	Kiti subjektai	X	X	X	X			
	UAB Sveikatos centras "Energetikas"	Kursių takas 1, Palanga	0,26	4.941,60		474,00	571.385,60	Reabilitacinis sanatorinis gydymas
	UAB "Šilumos ūkio servisas"	Savanorių pr. 159A, Vilnius	0,13	861,30		474,00	566.444,00	Energetika, alternatyvioji energetika, matavimai, prietai

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Įtraukiama tiek detaliaujančių eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuojamų ir kitų subjektų.

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ 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			45,966,02	3,958,027,33	
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	783,00		44,526,86	3,840,077,91	

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
1	2	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		495,92	4,06
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		19,40	4,06

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
1	2	10	11	12	13
1	Valstybei nuosavybės teise priklausancio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		40,29		2,03
2	Valstybei nuosavybės teise priklausancio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		35,65		1,45

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			4.004.535,65
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			3.885.448,33

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas
1	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikis finansinis turtas	5.802,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	5.802,90				
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	5.802,90	0,00	0,00	0,00	0,00

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Svenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9	10	11
I	Ilgalaikis finansinis turtas	0,00	0,00		5.802,90
I.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				5.802,90
I.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
I.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
I.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	0,00	0,00	0,00	5.802,90

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

BIOLOGINIO TURTO, ĮVERTINTO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA ARBA NORMATYVINĖMIS KAINOMIS, VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemės ūkio veikloje naudojamą biologinio turto grupę	Ne žemės ūkio veikloje naudojamą biologinio turto grupę	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	177.274,97	0,00	177.274,97
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:				0,00
2.1	Prieauglio			X	
2.2	Išsigijimo				
2.3	Gauto nemokamai			X	
2.4	Pergrupavimo				
2.5	Nuvertėjimo atstatymo				
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:	0,00	-3.059,55	0,00	-3.059,55
3.1	Pardavimo			X	
3.2	Perdavimo			X	
3.3	Žemės ūkio produkcijos numatomo gavimo			X	
3.4	Nurašymo		-3.059,55		-3.059,55
3.5	Nuvertėjimo				
3.6	Pergrupavimo				
3.7	Kitų priežasčių				
4	Kiti pokyčiai*				
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		174.215,42		174.215,42

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147435006

D/L 2018-05-31 09:29:08

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strategines ir neliečiamosias atsargos		
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	251.569,98	258.422,77
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	1.306,77	707,82
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	593.410,30	578.601,18
6	Iš viso	846.287,05	837.731,77

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ 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		258.422,78
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.816.584,10
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.721.047,91
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		95.536,19
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.824.736,43
3.1	Parduota		-11,60
3.2	Perleista (paskirstyta)		-258,10
3.3	Sunaudota veikloje		-1.824.466,73
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		1.299,54
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		251.569,99
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0,01
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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		-0,01
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		251.569,98
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		258.422,77

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos curais, 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 vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ 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	32,02	675,80
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		76.540,97
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		59,47
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		76.481,50
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-75.942,02
3.1	Parduota		-59,47
3.2	Perleista (paskirstyta)	0,00	
3.3	Sunaudota veikloje		-75.882,55
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)	32,02	1.274,75
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)	32,02	1.274,75
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	32,02	675,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	912.852,32	1.171.982,92
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.893.125,07
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.721.107,38
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		172.017,69
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-67.424,00	-1.968.102,45
3.1	Parduota	-67.424,00	-67.495,07
3.2	Perleista (paskirstyta)		-258,10
3.3	Sunaudota veikloje		-1.900.349,28
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)	71.577,79	72.877,33
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)	917.006,11	1.169.882,87
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-334.251,14	-334.251,15
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)	66.635,77	66.635,77
11.1	Parduota	66.635,77	66.635,77
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	-55.980,44	-55.980,44
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)	-323.595,81	-323.595,82
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)	593.410,30	846.287,05
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	578.601,18	837.731,77

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	25.938,58	50.236,70
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	14.377,16	42.738,49
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokejimai		
1.4	Išankstiniai mokejimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	7,33	
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	11,68	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	11.542,41	7.498,21
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	25.938,58	50.236,70

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

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	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2.500,016,99	1.541,687,26	0,00	2.749,456,73	1.398,974,48			
1.1	Gautinos finansavimo sumos	3.997,77	3.657,22		32.431,18	32.431,18			
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	399,779,29	399,779,29	0,00	259,194,63	259,194,63			
1.2.1	Gautini mokesčiai	399,754,42	399,754,42		259,191,50	259,191,50			
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	24,87	24,87		3,13	3,13			
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	591,406,20	398,370,73		464,285,59	275,922,91			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	122,449,48	500,39		126,435,49	622,92			
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	8,214,92			3,30				
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	456,233,30	396,447,71			275,299,99			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą	1,422,63	1,422,63		337,818,30				
1.3.5	Kitos	3,085,87			28,50				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos				241,196,37				
1.5	Sukauptos gautinos sumos	745,841,06	739,300,38		945,602,63	828,662,66			
1.5.1	Iš biudžeto	354,776,04	354,776,03		348,779,96	239,969,13			
1.5.2	Kitos	391,071,02	384,530,35		596,822,67	588,693,53			
1.6	Kitos gautinos sumos	758,992,67	579,64		806,746,33	2,763,10			
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.500,016,99	1.541,687,26	0,00	2.749,456,73	1.398,974,48			

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	9.638,19	9.638,19
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	9.638,19	9.638,19
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	9.638,19	9.638,19

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

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)	438.285,04		497.123,23	9.126,79
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	438.285,04		497.123,23	9.126,79
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	108.482,75		578.147,66	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	108.482,75		578.147,66	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	230.362,24		230.362,24	
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-230.362,24		-230.362,24	
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)	704.065,31		371.396,93	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	698.274,00		366.040,59	
3.2	Pinigai kasoje	86,49		93,78	
3.3	Pinigai kelyje	5.704,82		5.262,56	
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	88.039,83		88.039,83	
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-88.039,83		-88.039,83	
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.250.833,10		1.446.667,82	9.126,79
5	Iš jų išteklų fondų lėšos				

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Iš valstybės biudžeto	22.910.620,91	15.316.320,15	130.801,98	-68.156,16		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	22.882.896,01	2.937.952,07	1.040.988,95	-152,23		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	27.724,90	12.378.368,08	-910.186,97	-68.003,93		
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	14.342.254,31	790.296,14	1.299,54	-1.345,20		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.240.411,45	642.216,28	2.881,73	0,00		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	101.842,86	148.079,86	-1.582,19	-1.345,20		
4	Iš kitų šaltinių	289.571,28	238.469,41		0,00		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	208.796,30	96.140,22	45.950,77	0,00		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	80.774,99	142.329,19	-45.950,77			
5	Iš viso finansavimo sumų	37.542.446,50	16.345.085,70	132.101,52	-69.501,36		

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

dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID
 D/L

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai
		Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
		8	9	10	11	12	
1	2						
1	Iš valstybės biudžeto	-13.073.024,43	-89.931,18	-139.959,67	-1.569,76		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-1.883.020,56		-217,97	3.356,10		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-11.190.003,87	-89.931,18	-139.741,70	-4.925,86		
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00			
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00			
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-1.332.422,87		-1.268,53	-5.302,45		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-1.197.836,58		-1.235,13	-1.867,19		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-134.586,29		-33,40	-3.435,26		
4	Iš kitų šaltinių	-213.910,84	-10.260,00		-27.204,20		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-131.400,48					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-82.510,36	-10.260,00		-27.204,20		
5	Iš viso finansavimo sumų	-14.619.358,14	-100.191,18	-141.228,20	-34.076,41	0,00	

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 -2147435006
 2018-05-31 09:29:08

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		13	13
1	2		
1	Iš valstybės biudžeto	24.985.101,84	24.985.101,84
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24.981.802,37	24.981.802,37
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.299,47	3.299,47
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	13.793.510,94	13.793.510,94
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.684.570,56	13.684.570,56
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	108.940,38	108.940,38
4	Iš kitų šaltinių	276.665,65	276.665,65
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	219.486,81	219.486,81
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	57.178,85	57.178,85
5	Iš viso finansavimo sumų	39.055.278,43	39.055.278,43

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	2.879.496,12	781.278,15	-885.130,36			-208.036,11		
1.1	Išleistos obligacijos								
1.2	Išleisti išdo vekseliai								
1.3	Gautos paskolos	2.879.496,12	611.998,15	-811.146,16			-208.036,11		
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		169.280,00	-73.984,20					
1.5	Kiti įsipareigojimai								
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.655.297,46		885.130,36			-555.773,55		
2.1	Išleistos obligacijos								
2.2	Išleisti išdo vekseliai								
2.3	Gautos paskolos	1.644.297,46		811.146,16			-526.461,85		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	11.000,00		73.984,20			-29.311,70		
2.5	Kiti įsipareigojimai	0,00							
3	Kiti įsipareigojimai	371.992,73	8.989,46	0,00			-164.028,32		
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	216.552,94		-88.864,07					
3.2	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimų einamųjų metų dalis	155.439,79	8.989,46	88.864,07			-164.028,32		
4	Iš viso	4.906.786,31	790.267,61	0,00			-927.837,98		

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Viničiaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		2.567.607,80
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		2.472.312,00
1.3	Gautos paskolos		95.295,80
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.984.654,27
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		1.928.981,77
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		55.672,50
2.5	Kiti įsipareigojimai		0,00
3	Kiti įsipareigojimai		216.953,87
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		127.688,87
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		89.265,00
4	Iš viso		4.769.215,94

nes ir amortizuotos savikainos pirminio finans

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	1.928.981,77	1.928.981,77
2	Nuo vieno iki dvejų metų	707.346,08	707.346,08
3	Nuo dvejų iki trejų metų	986.250,16	986.250,16
4	Nuo trejų iki ketverių metų	615.783,02	615.783,02
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	150.349,05	150.349,05
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	12.583,69	12.583,69
7	Iš viso	4.401.293,77	4.401.293,77

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147435006

D/L 2018-05-31 09:29:08

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išgijimo 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		1.185	1.927.796
1.1	Trumpalaikės paskolos			1.119.294
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		1.185	808.502
2	Nuo vieno iki penkerių metų		284.375	2.176.448
3	Po penkerių metų		11.490	
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		297.050	4.104.244

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	201.524,40	
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	201.524,40	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strategines ir nebečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	201.524,40	

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

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

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudos ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamos sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-803,03	-1 444,09
2	Neapibrėžtųjų nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	3 118,97	18 013,67
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	3 118,97	18 013,67
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	0,00	
2	Ilgalaikis materialusis turtas	1 853 585,75	1 238 650,53
2.1	Žemė	1 405 959,18	1 190 054,15
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	4 506,11	4 506,11
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,00	0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	0,00	0,00
2.6	Mašinos ir įrenginiai	350 755,95	0,00
2.7	Transporto priemonės	21 137,34	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	63 947,95	41 845,67
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7 279,22	2 244,60
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	3 465,63	1 141,33
4.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	3 465,63	1 141,33
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	1 860 170,35	1 257 805,53

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	55.672,50	55.672,50
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	55.672,50
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	0,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	95.295,80	95.295,80
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	150.968,30	X
5	Palūkanos (-)	0,00	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	150.968,30	150.968,30

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

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

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	55.672,50	11.000,00
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	95.295,80	
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	150.968,30	11.000,00

Svenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai				Valiutų kursų pasikeitimo (taka (+/-))
			3	4	5	6	
I	2						7=9-3-4+5+6
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų						
I	Valdžios sektorius						
I.1	Vietos valdžia (savivaldybės)						
I.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
2	Finansų įstaigos						
2.1	Bankai						
2.2	Nebankinės finansų įstaigos						
3	Nefinansų įstaigos						
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų						
4	Valdžios sektorius						
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)						
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
5	Finansų įstaigos						
5.1	Bankai						
5.2	Nebankinės finansų įstaigos						
6	Nefinansų įstaigos						
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų						
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)						
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų		19.885,25				
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)		19.885,25				

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Eil. Nr.	Straipsniai	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų		
1	Valdžios sektorius		
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
2	Finansų įstaigos		
2.1	Bankai		
2.2	Nėbankinės finansų įstaigos		
3	Nefinansų įstaigos		
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų		
4	Valdžios sektorius		
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
5	Finansų įstaigos		
5.1	Bankai		
5.2	Nėbankinės finansų įstaigos		
6	Nefinansų įstaigos		
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų		
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)		
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų		19 885,25
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)		19 885,25

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paivirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	31.590,96			40.237,19		
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	474.522,46	200.477,05		433.028,11	191.124,61	
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	1.841.957,72	3.465,69	58,03	566.864,55	2.766,06	
4	Sukauptos mokėtinų sumos	1.104.707,77	27.214,90		1.422.276,91	34.068,84	
4.1	Suzauptos finansavimo sąnaudos	0,01	0,00		218.446,74	0,00	
4.2	Suzauptos atostoginių sąnaudos	1.045.541,70	10.343,12		949.681,35	13.252,28	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	676,03	0,00		0,01	0,01	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	58.490,03	16.871,78		254.148,81	20.816,55	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8.386,55	4,98		27.876,95	0,00	
5.1	Mokėtini veiktos mokesčiai						
5.2	Gauiti išankstiniai apmokėjimai	2.261,02			2.431,61		
5.3	Kitos mokėtinų sumos	6.125,53	4,98		25.445,34	0,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+)	3.461.165,46	231.162,62	58,03	2.490.283,71	227.959,51	

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

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

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	10.191.065,60	9.854.932,71
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	10.191.065,60	9.854.932,71
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	696.616,73	700.770,63
2.1	Žemės mokestis	349.491,00	233.466,61
2.2	Paveldimo turto mokestis	6.408,79	6.144,00
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	340.716,94	461.160,02
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	86.707,42	73.317,31
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	64.954,96	73.317,31
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	21.752,46	0,00
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	10.974.389,75	10.629.020,65

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.363.976,86	6.031.738,34
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.012.823,38	942.448,17
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	5.347.348,46	5.055.524,34
1.4	Kitos	3.805,02	33.765,83
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1.379,00	-2.256,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.362.597,86	6.029.482,34

* 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.

82

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

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	45.252,16	64.527,65
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	5,89	143,14
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	29.513,61	51.723,60
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	15.327,66	12.486,37
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	405,00	174,54
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-504.075,99	-501.240,57
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0,00	-9,24
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		-0,68
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-503.994,36	-496.212,50
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-81,63	-5.018,15
4	Kitos veiklos rezultatas	-458.823,83	-436.712,92

* 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.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

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
	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai	-11.322.054,84	-10.229.686,64	-3.424.893,04	-3.170.928,36	1.373	1.573
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kit	-1.049.154,84	-1.091.480,69	-325.444,57	-339.261,89	141	134
3	Iš viso	-12.371.209,68	-11.321.167,33	-3.750.337,61	-3.510.190,25	1.514	1.707

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	158.662,52	25.712,75
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	19.142,71	25.147,91
1.3	Palūkanų pajamos	15.249,24	564,84
1.4	Dividendai	125.339,00	
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-1.068,43	
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-57.905,56	-78.678,51
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-8.281,63	-9.172,48
2.3	Palūkanų sąnaudos	-49.623,93	-69.486,73
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		-19,30
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	100.756,96	-52.965,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	7.937.404,11	9.299.543,15
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	7.937.404,11	9.299.543,15

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147435006
 D/L 2018-05-31 09:29:08

P27 Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	4.460,00	1.926,00
I	Nematerialusis turtas	846,00	
II	Materialusis turtas	3.614,00	1.926,00
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	20.224,00	19.531,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	87,00	573,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos	5.359,00	4.272,00
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos		
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	14.778,00	14.686,00
	Iš viso turto:	24.684,00	21.457,00
D	Nuosavas kapitalas	17.982,00	17.836,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	3.635,00	3.635,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	2.404,00	2.404,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	11.943,00	11.797,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	452,00	611,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	11.491,00	11.186,00
E	Dotacijos ir subsidijos		
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	6.702,00	3.621,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	6.702,00	3.621,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	24.684,00	21.457,00

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

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

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	67.394,97	48.479,00
I	Nematerialusis turtas		
II	Materialusis turtas	32.613,97	28.602,00
III	Finansinis turtas	34.781,00	19.877,00
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	18.375,21	21.890,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	4.433,00	2.750,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13.942,21	19.140,00
	Iš viso turto:	85.770,18	70.369,00
D	Nuosavas kapitalas	43.412,16	31.260,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	6.081,00	6.081,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	37.331,16	25.179,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	12.151,95	13.007,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	25.179,21	12.172,00
E	Dotacijos ir subsidijos	4.981,95	4.242,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	37.376,07	34.867,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	37.376,07	34.867,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	85.770,18	70.369,00

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147435006
D/L 2018-05-31 09:29:08

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	534.417,00	456.493,00
I	Nematerialusis turtas	13.705,00	18.147,00
II	Materialusis turtas	494.503,00	420.160,00
III	Finansinis turtas	26.209,00	18.186,00
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	1.201.861,00	1.017.874,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	52.374,00	29.908,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	867.312,00	712.609,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas	22.398,00	20.474,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	259.777,00	254.883,00
	Iš viso turto:	1.736.278,00	1.474.367,00
D	Nuosavas kapitalas	726.372,00	638.304,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	653.438,12	653.438,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	23.630,00	23.630,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	49.303,88	-38.764,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-15.932,00	704,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	65.235,88	-39.468,00
E	Dotacijos ir subsidijos	5.138,00	8.991,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	1.004.768,00	827.072,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	19.885,00	200,00
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	984.883,00	826.872,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	1.736.278,00	1.474.367,00