

# ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

## ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2011 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.

Įstaigos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Švenčionių rajono taryba.

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

2011 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2011 metų gruodžio 31 dienos buhalterinės apskaitos duomenis. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo subjektų sąrašas pateiktas finansų ministro 2012 m. vasario 1 d. įsakymų Nr. 1K-028 patvirtintoje 2011 m. konsolidavimo schemeje. Švenčionių rajono savivaldybės kontroliuojamų viešojo subjektų sąrašą sudaro 38 viešojo sektoriaus subjektai (34 biudžetinės įstaigos, 2 viešosios sveikatos priežiūros įstaigos, savivaldybės išdas ir privatizavimo fondas).

Į 2011 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį neįtraukti Švenčionių rajono savivaldybės administracijos ir Priešgaisrinės apsaugos tarnybos prie Švenčionių rajono savivaldybės administracijos finansinių ataskaitų rinkiniai.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita,
2. Veiklos rezultatų ataskaita,
3. Pinigų srautų ataskaita,
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita,
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

### II. APSKAITOS POLITIKA

#### **Finansinių ataskaitų parengimų pagrindas ir principai**

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS 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 konsoliduotųjų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus.

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

#### **Finansinių ataskaitų valiuta**

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas litais ir centais.

#### **Nematerialus turtas (pastaba P03)**

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

Nematerialiam turtui (toliau- NT) priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios

formos. NT vertinamas ir apskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą.

#### **Ilgalaikis materialus turtas (pastaba P04)**

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau- IMT) pripažįstamas ir registruojamas į apskaitą, jei jis atitinka IMT sąvoka 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, nekilnojamosios kultūros vertybės rodomos tikraja verte.

#### **Biologinis turtas**

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas į apskaitą, jei jis atitinka biologinio turto sąvoka ir 16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ 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).

Švenčionių rajono savivaldybėje biologinį turtą registruoja ir apskaitą veda Švenčionių rajono savivaldybės administracija. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje duomenų apie biologinį turtą nėra dėl nepateiktų į VSAKIS sistemą savivaldybės administracijos finansinių ataskaitų.

#### **Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai (pastabos P09, P10, P13, P14, P17)**

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17-uju 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.

Švenčionių rajono savivaldybėje 18.259.725,5 litų ilgalaikio materialaus turto sudaro investicijos į kontroliuojamus viešojo, ne viešojo sektoriaus ir kitus subjektus (viso 15 įstaigų). Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje ši informacija liko neatvaizduota dėl nepateiktų Švenčionių rajono savivaldybės administracijos finansinių ataskaitų.

Finansiniai įsipareigojimai – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą FT kitai šaliai. Visi finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – tai ilgalaikės finansinės skolos (banko paskolos). Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriamos ilgalaikių finansinių 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.

#### **Atsargos (pastaba P08)**

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.

### **Finansavimo sumos (pastaba P12)**

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

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.

### **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.

### **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**

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

### **Segmentai (pastaba P02)**

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

### **Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos (pastaba P19)**

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 uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

### **Kitos pajamos (pastaba P21, P23)**

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 uždirbamos, 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 nustatyta veikla.

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 pajamos, teigiama valiutų kurso pasikeitimo įtaka.

Dividendų pajamos pripažįstamos pajamomis, kai įmonės, kurių akcijų turi savivaldybė, paskelbia dividendus, kurie teisės aktų nustatyta tvarka turi būti pervesti į savivaldybės biudžetą. Švenčionių rajono savivaldybei priklauso 50 procentų (80501 vnt.) UAB „Fortum Švenčionių energija“ paprastų vardinių akcijų. 2011 m. į savivaldybės išdo sąskaitą įplaukė 197033 Lt. dividendų.

### **Sąnaudos (pastaba P23)**

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytais reikalavimais.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos 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, palūkanų, delspinigių ir baudų sąnaudos.

### **Operacijos užsienio valiuta**

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

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vienetų 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.

### **Nuosavybės metodo įtaka**

Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicija apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, o vėliau jos vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kuria investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Kaip ir informaciją apie ilgalaikio finansinio turto dalį, kuri sudaro investicijos į nuosavybės vertybinius popierius, taip ir nuosavybės metodo įtaką apskaitoje Švenčionių rajono savivaldybės administracija. Informacija apie nuosavybės metodo įtaką konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje nėra atvaizduota dėl šios įstaigos nepateiktų finansinių ataskaitų.

### **Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas (pastaba P01)**

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 pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

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 ir aiškinamojo rašto priede „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos, kurios atsirado dėl nesuderintų ar nekorektiškai suderintų finansavimo sumų, taip pat dėl to, kad VSAKIS sistemoje nebuvo rengiamas konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys už 2010 metus ir ne visi VSS pateikė savo finansines ataskaitas už 2010 ir 2011 metus. Klaidos buvo ištaisytos rankiniais centriniais įrašais VSAKIS sistemoje. Klaidų taisymo rezultatas - 20.091.660,51 Lt.

### **III. PASTABOS**

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: 14 pastabų lentelių (24 lapai).

Administracijos direktorė

Vida Rastenienė

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>40.166.754,40</b>	<b>4.957,00</b>	<b>-62.696,00</b>	<b>40.109.015,40</b>
I	Nematerialusis turtas	97.715,00			97.715,00
I.1	Plėtos darbai				
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	14.851,00			14.851,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas	82.864,00			82.864,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5	Prestižas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas	40.069.039,40	4.957,00	-62.696,00	40.011.300,40
II.1	Zemė				
II.2	Pastatai	31.240.120,50		-50.326,00	31.189.794,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	127.175,00	1,00		127.176,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	4.410.416,00			4.410.416,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	1.466.524,78		-8.905,00	1.457.619,78
II.6	Transporto priemonės	814.022,86	1,00		814.023,86
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės	60.250,00			60.250,00
II.8	Baldai ir biuro įranga	1.204.952,40	4.955,00		1.209.907,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	745.577,86		-3.465,00	742.112,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III	Ilgalaikis finansinis turtas				
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius				
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus				
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus				
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius				
III.3	Po vienerių metų gautinos sumos				
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai				
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas				
IV	Kitas ilgalaikis turtas				
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>				
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>11.492.990,08</b>	<b>334.165,00</b>	<b>-32.512,00</b>	<b>11.794.643,08</b>
I	Atsargos	2.000.196,30	26,00	-20.419,00	1.979.803,30
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti	384.724,30	26,00	-20.419,00	364.331,30
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	1.615.472,00			1.615.472,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	53.044,00		-2.213,00	50.831,00
III	Per vienerius metus gautinos sumos	7.664.268,68	334.139,00	-829,00	7.997.578,68
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3	Gautinos finansavimo sumos	574.343,00			574.343,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.408.645,56	129.675,00		1.538.320,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.556.916,00	204.464,00		5.761.380,00
III.6	Kitos gautinos sumos	124.364,12		-829,00	123.535,12
IV	Trumpalaikės investicijos				
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.775.481,10		-9.051,00	1.766.430,10
	IŠ VISO TURTO	51.659.744,48	339.122,00	-95.208,00	51.903.658,48
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>38.790.045,00</b>	<b>566,00</b>	<b>-121.582,00</b>	<b>38.669.029,00</b>
I	Iš valstybės biudžeto	7.779.504,00		-66.584,00	7.712.920,00
II	Iš savivaldybės biudžeto	29.889.929,00		-54.998,00	29.834.931,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	598.972,00			598.972,00
IV	Iš kitų šaltinių	521.640,00	566,00		522.206,00
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>7.292.998,19</b>	<b>232.610,00</b>		<b>7.525.608,19</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai				
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.292.998,19	232.610,00		7.525.608,19
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	78.109,00			78.109,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos				
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.968.323,82	48.001,00		2.016.324,82
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	2.669.339,69	184.609,00		2.853.948,69
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.577.225,68			2.577.225,68
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>5.576.701,29</b>	<b>132.320,00</b>		<b>5.709.021,29</b>
I	Rezervai	3.391.557,00			3.391.557,00
II	Nuosavybės metodo įtaka				

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
16874  
ID  
D/T 2012-07-05 15:12:07

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
III	Sukauptas perviršis ar deficitas	2.185.144,29	132.320,00		2.317.464,29
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1.204.367,34	73.359,70		1.277.727,04
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	980.776,95	58.960,30		1.039.737,25
<b>F</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	51.659.744,48	365.496,00	-121.582,00	51.903.658,48

Administracijos direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vida Rastienė  
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Prašę ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Prašę ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>55.766.708,53</b>			<b>55.766.708,53</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	47.302.201,83			47.302.201,83
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8.464.506,70			8.464.506,70
II.1	Mokesčių pajamos				
II.1.1	Pelno ir pajamų				
II.1.2	Prekių ir paslaugų				
II.1.3	Kitų mokesčių				
II.2	Socialinių įmokų pajamos				
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	8.464.506,70			8.464.506,70
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS</b>	<b>-54.572.118,19</b>	<b>73.359,70</b>		<b>-54.498.758,49</b>
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>1.194.590,34</b>	<b>73.359,70</b>		<b>1.267.950,04</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>50.662,00</b>			<b>50.662,00</b>
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>-40.885,00</b>			<b>-40.885,00</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>				
<b>G</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	<b>1.204.367,34</b>	<b>73.359,70</b>		<b>1.277.727,04</b>
<b>H</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>				
<b>I</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>1.204.367,34</b>	<b>73.359,70</b>		<b>1.277.727,04</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	1.204.367,34	73.359,70		1.277.727,04
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI				

Administracijos direktorė  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vida Rasteniene  
 (vardas ir pavardė)



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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3,666,374.51						-16,814,441.98
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-175,481.75						-11,655,272.52
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-467.07						-483,853.65
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1,581.46						-563,243.63
1.4	Komandiruočių	-220.00						-7,668.61
1.5	Transporto							-249,368.03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-880.00						-323,539.00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-1,094,786.00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-1,900.00						-1,684,253.91
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo	-3,481,434.03						
1.13	Kitų paslaugų	-4,408.20						-726,603.82
1.14	Kitos	-2.00						-25,852.81
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-521,930.42						-13,904,745.52
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-175,826.35						-7,065,388.78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1,858.14						-831,918.93
3.1.3	Komandiruočių	-220.00						-7,393.71
3.1.4	Transporto							-246,776.32
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-880.00						-7,292.00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-1,085,942.00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-3,594,078.32
3.1.8	Socialinių išmokų							-578,682.00
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-15,475.20						-462,652.46
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-327,670.73						
3.1.12	Kitos išmokos	0.00						-24,621.00

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3,820,694.05	-33,839,445.00	-5,048,988.20	-63,189,943.74
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2,653,378.23	-26,694,684.00	-2,962,006.84	-44,140,823.34
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-444,844.74	-2,830,711.00	-109,858.38	-3,869,734.84
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-423,466.41	-1,918,376.00	-293,067.88	-3,199,735.38
1.4	Komandiruočių	-6,947.90	-10,456.00	-942.00	-26,234.51
1.5	Transporto	-61,266.69	-259,587.00	-41,535.43	-611,757.15
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1,040.00	-70,309.00	-2,649.00	-398,417.00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-71,000.00	-15,649.00	-1,181,435.00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-2,802.00	-13,747.77	-16,549.77
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-62,159.52	-1,285,944.00	-449,087.84	-3,483,345.27
1.10	Socialinių išmokų	-3,200.00		-1,078,663.00	-1,081,863.00
1.11	Nuomos		-400.00		-400.00
1.12	Finansavimo				-3,481,434.03
1.13	Kitų paslaugų	-59,421.82	-666,396.00	-80,967.06	-1,537,796.90
1.14	Kitos	-104,968.74	-28,780.00	-814.00	-160,417.55
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srutai				
3.1	Išmokos	-3,022,115.70	-30,370,783.00	-3,677,096.54	-51,496,671.18
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2,402,172.36	-25,795,585.00	-2,858,836.65	-38,297,809.14
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-360,089.70	-1,513,530.00	-253,931.66	-2,961,328.43
3.1.3	Komandiruočių	-6,707.90	-9,204.00	-1,344.00	-24,869.61
3.1.4	Transporto	-25,669.93	-237,311.00	-30,084.63	-539,841.88
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1,210.30	-69,195.00	-3,009.00	-81,586.30
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-13,850.22	-47,015.00	-19,336.00	-1,166,143.22
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-84,108.39	-1,011,993.00	-380,957.35	-5,071,137.06
3.1.8	Socialinių išmokų	-25,460.98	-14,000.00	-4,344.00	-622,486.98
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-101,402.87	-1,672,950.00	-87,602.25	-2,340,082.78
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-327,670.73
3.1.12	Kitos išmokos	-1,443.05		-37,651.00	-63,715.05

**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		62.730,85	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		41.442,14	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		22.337,96	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		19.104,18	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		333,10	927,00
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		104.506,09	927,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-47.879,85	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-24.880,71	-140,54
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		-13,75
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-72.760,56	-154,29
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)		31.745,53	772,71
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		14.851,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		82.864,00	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1.058.666,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		1.043.064,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		15.602,00	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		16.990,00	
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.158.520,00	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-107.150,22	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	-2.666,52	X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-109.816,74	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)		1.048.703,26	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		82.864,00	

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			145.594,85
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį			1.100.108,14
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina			1.065.401,96
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina			34.706,18
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			18.250,10
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			1.263.953,09
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-47.879,85
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-132.171,47
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		-2.680,27
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-182.731,59
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			1.081.221,50
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			97.715,00

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys  
**2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

**P4 Ilgalais 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.941.591,00	36.891.572,00	255.624,00
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		69,00	12.196,10	1,00
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina		69,00	12.196,10	1,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-458.401,00	
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto			-458.401,00	
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)			1.785.594,00	
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			269.784,89	
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		5.941.660,00	38.500.745,99	255.625,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.017.658,60	-10.575.383,90	-128.449,00
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		-9.667,00	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-51.940,20	-2.553.811,32	-7.913,00
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		203.728,00	
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X		203.728,00	
10.3	Nurašyto	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			1,00
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X		-39.974,40	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.069.598,80	-12.975.108,62	-136.361,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Sukaupta perduoto, 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			
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X
23	Neatlygintinai 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 (6-13-21+28)		4.872.061,20	25.525.637,37	119.264,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		4.923.932,40	26.316.188,10	127.175,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys  
**2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4.410.416,00	4.856.296,45	1.821.399,01	60.250,00
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.081.824,00	169.776,00	156,00
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		959.568,00	51.802,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina		122.256,00	117.974,00	156,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	-51.242,00	-38.263,00	
3.1	Parduoto			-38.263,00	
3.2	Perduoto	0,00	-49.892,00		
3.3	Nurašyto		-1.350,00		
4	Pergrupavimai (+/-)	-1.785.594,19	-1.810.446,81	3,00	
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2.624.821,81	4.076.431,64	1.952.915,01	60.406,00
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-3.372.219,67	-1.007.376,15	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*		0,00		
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-22.910,41	-493.738,93	-222.732,64	
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		25.435,00	38.263,00	
10.1	Parduoto			38.263,00	
10.2	Perduoto		24.086,00		
10.3	Nurašyto		1.349,00		
11	Pergrupavimai (+/-)		1.283.225,10	6,00	
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-22.910,41	-2.557.298,50	-1.191.839,79	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-17.552,00		
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Suakaupta 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)		-17.552,00		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	
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)		X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	2.601.911,40	1.501.581,14	761.075,22	60.406,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	4.410.416,00	1.466.524,78	814.022,86	60.250,00

Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys  
**2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
 (Visos sumos litais, 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.604.835,08		825.641,64	
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	700.252,11		43.529,97	337.849,49
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina	400.203,86		35.350,88	337.849,49
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina	300.048,25		8.179,09	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-8.198,88		-10.457,42	
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto	-8.198,88		-10.457,42	
4	Pergrupavimai (+/-)	240,62		1.810.448,11	
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai	27.760,61		3,00	
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	3.324.889,54		2.669.165,30	337.849,49
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.399.882,68	X	-80.063,78	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	-46.366,94	X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-361.735,68	X	-19.624,45	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	8.196,88	X	7.642,48	X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto		X		X
10.3	Nurašyto	8.196,88	X	7.642,48	X
11	Pergrupavimai (+/-)		X	-1.283.226,13	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	-12.151,78	X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.811.940,20	X	-1.375.271,88	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlygintinai 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 (6-13-21+28)	1.512.949,34		1.293.893,42	337.849,49
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	1.204.952,40		745.577,86	



Švenčionių rajono savivaldybė, Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys  
 2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID 16874  
 D/L 2012-07-05 15:12:07

**P4 Ilgalakis materialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		57.667.625,18
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		2.345.653,67
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		1.784.774,23
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina		560.879,44
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-566.562,30
3.1	Parduoto		-38.263,00
3.2	Perduoto		-508.293,00
3.3	Nurašyto		-20.006,30
4	Pergrupavimai (+/-)		244,73
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		297.548,50
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		59.744.509,78
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-17.581.033,78
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	-56.033,94
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3.734.406,63
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	283.265,36
10.1	Parduoto	X	38.263,00
10.2	Perduoto	X	227.814,00
10.3	Nurašyto	X	17.188,36
11	Pergrupavimai (+/-)	X	5,97
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	-52.126,18
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-21.140.329,20
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-17.552,00
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-17.552,00
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	
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	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		38.586.628,58
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		40.069.039,40

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

**P8 Atsargos**

**ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Atsargų grupės</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	460.616,74	384.724,30
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	907.797,06	
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	1.613.572,00	1.615.472,00
<b>6</b>	<b>Iš viso</b>	<b>2.981.985,80</b>	<b>2.000.196,30</b>

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	32.240,07	53.044,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	20.091,00	21.526,00
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		253,00
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	157,00	
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	11.992,07	31.265,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	32.240,07	53.044,00

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	6.120.880,63	8.273.870,54	17.532,31	7.664.268,68	1.180.254,20	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	27.408,44	19.278,34	7.811,00	574.343,00	3.528,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	963.877,64					
1.2.1	Gautini mokesčiai	963.340,64					
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	537,00					
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.686.772,39	1.548.351,48	9.721,31	1.408.645,56	648.872,20	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	29.755,60	288,00		28.679,00	6.870,00	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	60,00					
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.651.587,79	1.548.063,48	4.352,31	1.363.986,56	626.382,20	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos	5.369,00		5.369,00	15.980,00	15.620,00	
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	3.382.674,60	6.705.522,52		5.556.916,00	501.918,00	
1.5.1	Iš biudžeto	1.004.775,15	6.525.669,42		3.353.852,00	456.226,00	
1.5.2	Kitos	2.377.899,45	179.853,10		2.203.064,00	45.692,00	
1.6	Kitos gautinos sumos	60.147,56	718,20		124.364,12	25.936,00	
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	6.120.880,63	8.273.870,54	17.532,31	7.664.268,68	1.180.254,20	

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį		
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto</b>	<b>7.779.504,00</b>	<b>37.090.094,35</b>	<b>65.822,00</b>	<b>-11.694.036,21</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	7.732.078,00	827.173,09	560.531,98	-528.321,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	47.426,00	36.262.921,26	-494.709,98	-11.165.715,21
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>29.889.929,00</b>	<b>968.280,00</b>	<b>-18.554.964,52</b>	<b>-76.922,00</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	29.700.327,00	944.897,00	-29.042.747,77	-76.922,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	189.602,00	23.383,00	10.487.783,25	
<b>3</b>	<b>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų</b>	<b>598.972,00</b>	<b>3.621.737,68</b>	<b>-24.435,00</b>	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	390.266,00	830.581,03		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	208.706,00	2.791.156,65	-24.435,00	
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>521.640,00</b>	<b>802.449,64</b>	<b>871,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	379.412,00	369.245,60	6.009,00	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	142.228,00	433.204,04	-5.138,00	0,00
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>38.790.045,00</b>	<b>42.482.561,67</b>	<b>-18.512.706,52</b>	<b>-11.770.958,21</b>

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos
1	2	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto</b>	<b>-1.929.247,00</b>	<b>-23.209.108,16</b>		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-70.499,00	-726.432,11		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-1.858.748,00	-22.482.676,05		
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00		
<b>3</b>	<b>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų</b>	<b>-72.441,00</b>	<b>-1.704.223,16</b>		<b>-1.386,47</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-70.234,00	-291.366,98		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-2.207,00	-1.412.856,18		-1.386,47
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>-5.327,00</b>	<b>-764.395,18</b>		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-5.327,00	-299.339,51		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-465.055,67		
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>-2.007.015,00</b>	<b>-25.677.726,50</b>		<b>-1.386,47</b>

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 16874

D/L 2012-07-05 15:12:07

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	11	12	13
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto</b>	<b>-2.557,00</b>	<b>2.261,25</b>	<b>8.102.733,23</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		1.903,25	7.796.434,21
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-2.557,00	358,00	306.299,02
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>12.195,13</b>	<b>-11.334.964,48</b>	<b>903.553,13</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	12.195,13	-657.579,23	880.170,13
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	-10.677.385,25	23.383,00
<b>3</b>	<b>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų</b>	<b>6.640,00</b>		<b>2.424.864,05</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			859.246,05
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.640,00		1.565.618,00
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>		<b>2.864,65</b>	<b>558.103,11</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		2.864,65	452.864,74
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			105.238,37
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>16.278,13</b>	<b>-11.329.838,58</b>	<b>11.989.253,52</b>

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGIJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			
			Prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	Valiutos kurso pokyčio įtaka
1	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikiai		1.740.163,98			
1.1	Išleistos obligacijos					
1.2	Išleisti išdo vekseliai					
1.3	Gautos paskolos		1.740.163,98			
1.4	Kiti įsipareigojimai					
2	Trumpalaikiai		15.675.182,58			
2.1	Išleistos obligacijos					
2.2	Išleisti išdo vekseliai					
2.3	Gautos paskolos		17.202.954,76			
2.4	Kiti įsipareigojimai		-1.527.772,18			
3	Iš viso		17.415.346,56			

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



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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 16874

D/L 2012-07-05 15:12:07

**P13 Finansiniai įsipareigojimai**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį		Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	Nurašyti įsipareigojimai		
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai	-1.064.880,48		2.050.146,35	2.725.429,85
1.1	Išleistos obligacijos				
1.2	Išleisti išdo vekseliai				
1.3	Gautos paskolos	-1.064.880,48		2.050.146,35	2.725.429,85
1.4	Kiti įsipareigojimai				
2	Trumpalaikiai	-14.419.900,45		4.842.455,51	6.097.737,64
2.1	Išleistos obligacijos				
2.2	Išleisti išdo vekseliai				
2.3	Gautos paskolos	-16.056.974,20		4.995.208,10	6.141.188,66
2.4	Kiti įsipareigojimai	1.637.073,75		-152.752,59	-43.451,02
3	Iš viso	<b>-15.484.780,93</b>		<b>6.892.601,86</b>	<b>8.823.167,49</b>

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00	0,00				
2	Tiekėjams mokėtinos sumos	2.348.475,41	452.655,91		1.968.323,82	281.726,20	
3	Sukauptos mokėtinos sumos	8.170.653,31	5.832.298,65		2.669.339,69	537.386,00	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	5.362.608,17	5.362.608,17				
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	2.315.371,51	447.746,47		2.548.941,69	537.205,00	
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos	444.814,00			120.217,00		
3.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	47.859,63	21.944,01		181,00	181,00	
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	189.148,10	72.200,66		63.778,22	24.181,00	
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	77.170,34			36.487,22		
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinos sumos	111.977,76	72.200,66		27.291,00	24.181,00	
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	10.708.276,82	6.357.155,22		4.701.441,73	843.293,20	

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

**P19 Mokesčių pajamos**

**MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE**

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	<b>21.274.447,18</b>	
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	21.274.447,18	
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
<b>2</b>	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	<b>1.142.836,41</b>	
2.1	Žemės mokestis	368.195,37	
2.2	Paveldimo turto mokestis	28.080,85	
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	746.560,19	
<b>3</b>	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
<b>4</b>	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
<b>5</b>	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	<b>51.368,37</b>	
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	51.368,37	
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti		
<b>6</b>	<b>Mokesčių pajamų iš viso</b>	<b>22.468.651,96</b>	

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

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID 16874  
D/L 2012-07-05 15:12:07

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

**KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17.919.597,92	8.464.506,70
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo	18.900,00	
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	16.749.389,89	7.959.662,00
1.7	Kitos	1.151.308,03	504.844,70
2	Kitos veiklos pajamos	70.856,82	60.010,00
2.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3	Nuomos pajamos	69.603,82	55.011,00
2.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	1.253,00	4.643,00
2.5	Kitos	0,00	356,00

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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