

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Pasvalio rajono savivaldybės administracija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188753657, Vytauto Didžiojo 1, Pasvalys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022.03.31 D. DUOMENIS**

2022-04-30 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		55188082,90	54416309,29
I.1	Plėtros darbai		98124,97	130290,87
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14839,62	7366,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		81835,35	121474,00
I.5	Prestižas		1450,00	1450,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		40310514,30	39597232,04
II.2	Pastatai		101930,03	101930,03
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5354619,99	5386785,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		30592680,06	30058713,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai		70964,00	70964,00
II.6	Transporto priemonės		525284,76	516452,52
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		187275,37	198825,80
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72104,60	75258,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		53598,88	56697,62
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3352056,61	3131604,09
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		14779443,63	14688786,38
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16462550,06	16466939,06
I.	Atsargos		2947064,49	2130154,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		286421,80	238421,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		249354,24	203061,28
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		237,16	
II.	Išankstiniai apmokėjimai		36830,40	35360,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		35366,04	25547,51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		2311046,72	1608951,47
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7932,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72660,20	83601,49
III.6	Kitos gautinos sumos		2039430,99	1332384,15
IV.	Trumpalaikės investicijos		191023,53	192965,83
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
			314229,93	257233,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		68900458,91	68488512,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		16922434,66	17215116,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14393075,03	14566330,99
IV.	Iš kitų šaltinių		12183309,85	12375945,77
E.	ISIPAREIGOJIMAI		25401639,37	24331118,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2688043,07	1778322,50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		47145,65	43173,15
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		9286,55	9286,55
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		36795,25	32822,75
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1063,85	1063,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		2640897,42	1735149,35
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1350,00	1860,72
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		6215,50	8264,93
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		47438,65	17886,92
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		86368,65	91,71
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		706875,19	646525,32

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		418958,42	124368,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		371518,50	354,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		876016,33	859610,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		126156,18	76186,05
F.	GRYNASIS TURTAS		3009195,47	2746567,96
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		119702,59	119702,59
II.1	Tikrosios vertės rezervas		119702,59	119702,59
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2703944,26	2464494,17
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		185548,62	162371,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23177,42	38518,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		162371,20	123852,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ESAMOSIOS VYKAVIMO SUVAIKINIMO ĮSIPAREIGOJIMŲ GRUBNŲIS PAVIRŠIS		3009195,47	2746567,96
	MAŽUMOS DALIS			

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

(parašas)

Povilas Balčiūnas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

Vitalija Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Pasvalio rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188753657 Vytauto Didžiojo 1 Pasvalys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.03.31 D. DUOMENIS

2022-04-30 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5578038,94	21455886,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5498405,86	21240007,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto	2400932,91	10041689,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	2592627,62	9733846,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	314568,48	1096659,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	190276,85	367812,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	79633,08	215878,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	252655,96	1575842,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	-173022,88	-1359963,33
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	5529305,83	21188588,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	1258252,77	4480106,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	836711,41	2963947,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	262449,36	541478,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	502,57	1476,13
V.	TRANSPORTO	44447,36	177850,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	1928,67	4464,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	100709,02	1655592,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	4169,71	28439,81
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	52323,19	313466,31
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	2219499,40	8159566,85
XI.	NUOMOS	7960,74	20368,53
XII.	FINANSAVIMO	699015,11	2605130,50
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	18095,69	155332,38
XIV.	KITOS	23240,83	81368,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	48733,11	267298,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	-25459,64	-228241,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	52,59	3521,1
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	-52,59	-3496,56
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	25459,64	228265,54
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-96,05	-538,98
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		
G.	PELNO MOKESTIS		
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	23177,42	38518,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	249786,62	44707,38
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS	272964,04	83225,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Povilas Balčiūnas

(vardas ir pavardė)

Vitalija Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygčio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	17215118,46	2143458,96	0,00	85583,36	-22876,81	0,00	-2227780,89	-46080,57	-18983,85	0,00	16922434,66
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17212393,10	2375,14	-225,76	85583,36	-31939,79		-334012,80	-46080,57	-18126,81		16916046,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2723,36	2141083,82	225,76		-190937,02		-1893768,09		-859,04		6388,22
2	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	14566390,99	190932018	0,00	0,00	-60285,85	0,00	-1804745,17	-231227,57	4867,80	8814,65	14393075,03
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14559565,31	170405,84			-4729,22		-317219,03	-30000,00	4867,80	8686,50	14391577,20
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6765,68	1738914,34			-55556,63		-1487526,14	-201227,57		128,15	1497,83
3	3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	12375943,77	192666,21	0,00	18578,98	-89312,63	0,00	-314568,48	0,00	0,00	0,00	12183309,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12279487,83	2370,01	80432,08	18578,98	-3168,53		-300213,23				12077487,14
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	96457,94	190296,20	-80432,08		-86144,10		-14355,25				105822,71
4	4. Iš kitų šaltinių	24531118,84	12459,93	0,00	1246287,27	-342,67	0,00	-190211,67	-65,18	2392,85	0,00	23401639,37
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24310442,04	4896,00		1246287,27	-342,67		-190160,79	-65,18	2392,85		25373449,52
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20676,80	7563,93					-50,88				28189,85
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	63408312,06	425790528	0,00	13504961	-78817,56	0,00	-557306,21	-277373,32	-17725,20	8814,65	68900889,91

Selvest.

PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA (SU SENIŪNIJOMIS)

FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data ir įstaigos duomenys.

Pasvalio rajono savivaldybės administracija įregistruota 2000 m. rugsėjo 27 d. Valstybės įmonės Registrų centre.

Teisinė forma: Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Įmonės kodas 188753657, registravimo pažymėjimas išduotas 2004 m. lapkričio 4 d. Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale.

Įstaigos vadovas – Savivaldybės administracijos direktorius.

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos struktūrą sudaro 12 skyrių ir 11 struktūrinių padalinių.

2. Finansiniai metai.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie asocijuotas ir kontroliuojamas įmones.

Pasvalio rajono savivaldybės administracija turi 4 kontroliuojamus ir 2 asocijuotus subjektus.

4. Administracijos veikla.

Savivaldybės ir valstybės deleguotų funkcijų vykdymas.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Per I ketvirčio ataskaitinį laikotarpį Administracijos apskaitos politikoje pakeitimų neįvyko. Apskaitos politika pateikta kartu su Administracijos 2021 metų finansinių ataskaitų rinkiniu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

6. Administracijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

7. Per ataskaitinį laikotarpį klaidų taisymo nebuvo.

8. Sprendimai dėl teisinių ginčų :

Eil. Nr.	Byla	Procesinė padėtis	Preliminari suma, Eur
1.	Civilinė byla Nr. e2-9244-5002018 pagal Administracijos ieškinį O. M., D.L. dėl žalos atlyginimo priteisimo	Ieškovas	Ieškinys išnagrinėtas, Administracijai priteista - 1205,16 Eur suma. Sprendimas perduotas antstoliui priverstiniam vykdymui

Pastaba: Pagal šios lentelės 1 eilutės duomenis Administracija savo apskaitoje registravo kaip gautinas sumas iš kaltų asmenų O.M. ir D.L. Šio išsipareigojimo dengimui per visą ir per ataskaitinį laikotarpį iš antstolio kontoros lėšų neįplaukė.

9. Apskaičiuota ir įregistruota atidėjinių suma darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant Administracijoje, vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis (žiūrėti 3 priedą). Diskonto suma nėra reikšminga, nes šios rūšies atidėjinius naudojant neatsiras prievolė mokėti papildomas sumas, tokias kaip palūkanos.

10. Reikšmingi įvykiai po paskutinio ataskaitinio laikotarpio dienos:

10.1. Į kontroliuojamų uždarujų akcinių bendrovių veiklą nebuvo investuota;

10.2. Į asocijuotų subjektų veiklą investuota nebuvo;

10.3. Ataskaitinio laikotarpio turtas ir išsipareigojimai pateikti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedo formoje;

10.4. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 23 177.42 eurų pelnas. Detalesnė informacija apie pajamas ir sąnaudas pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedo formoje;

10.5. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas pagal 20-iojo VSAFAS 4 priedo formą ir gauto finansavimo lentelę Nr. 2.

Administracijos direktorius

Povilas Balčiūnas

Apskaitos skyriaus vedėja



Vitalija Motiejūnienė

PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(Istaigos pavadinimas)

(Informacijos apie atidėjinių paskirtį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ (tik išėtinų išmokų)2022-03-31

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams						
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrinių teisės į šalikų nekilnojamąjį turtą						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba nirkči teikimo iš banko kredito išteklių niliečiams.						
10.	Santarpoms atkurti						
11.	Kitas	30962,03	3977,56				34939,59
12.	Iš viso atidėjinių	30962,03	3977,56				34939,59

Darbuotojų, kuriems ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuoti ir užregistruoti atidėjiniai išėtinams išmokoms išmokėti, skaičius - 18

Apskaitos skyriaus vedėja



Vitalija Motiejūnienė