

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.669,50	2.784,94
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.669,50	2.784,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.666,64	2.782,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2,86	2,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		19.617,55	13.630,01
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	19.617,55	13.630,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.617,55	13.630,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		22.287,05	16.414,95

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.669,50	2.784,94
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.669,50	2.784,94
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.617,55	13.630,01
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19.617,55	13.630,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
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.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	12,49	24,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	19.605,06	13.605,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		22.287,05	16.414,95

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alytaus miesto savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vviausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arturas Juškauskas
(vardas ir pavardė)

Aldona Sviderskienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Savivaldybės kontrolierius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Alytaus miesto savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyriaus vedė
(vyr. buhalteris (buhalteris), iešiu orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Arturas Juškauskas
(vardas ir pavardė)

Aldona Sviderskienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Iplaukos		127.813,99	0,00	127.813,99	120.781,49	0,00	120.781,49
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		127.813,99	0,00	127.813,99	120.781,49	0,00	120.781,49
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		127.813,99	0,00	127.813,99	120.781,49	0,00	120.781,49
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-127.813,99	0,00	-127.813,99	-120.781,49	0,00	-120.781,49
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-120.728,69	0,00	-120.728,69	-115.880,14	0,00	-115.880,14
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2.294,57	0,00	-2.294,57	-1.613,60	0,00	-1.613,60
III.3	Komandiruočių		-943,26	0,00	-943,26	-60,00	0,00	-60,00
III.4	Transporto		-1.467,64	0,00	-1.467,64	-1.714,65	0,00	-1.714,65
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.200,00	0,00	-1.200,00	-530,00	0,00	-530,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-217,14	0,00	-217,14	-225,38	0,00	-225,38
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-406,42	0,00	-406,42	-309,05	0,00	-309,05
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-556,27	0,00	-556,27	-448,67	0,00	-448,67

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alytaus miesto savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyriaus vedė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arturas Juškauskas
(vardas ir pavardė)

Aldona Sviderskienė
(vardas ir pavardė)

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		133.830,70	120.365,77
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		133.830,70	120.365,77
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		133.830,70	120.365,77
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-133.830,70	-120.365,77
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-126.760,60	-115.256,36
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-115,44	-204,36
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2.282,90	-1.642,97
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-943,26	-60,00
V	TRANSPORTO		-1.467,64	-1.714,65
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.200,00	-530,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-184,44	-225,38
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-406,42	-309,05
XIV	KITOS		-470,00	-423,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alytaus miesto savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arturas Juškauskas
(vardas ir pavardė)

Aldona Sviderskienė
(vardas ir pavardė)

**ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**
188640314, Vingio g. 15A, LT-63218 Alytus

**2021 M. GRUODŽIO 31 D.
PASIBAIGUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. kovo 16 d.

I. BENDROJI DALIS

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – tarnyba) 1997 m. liepos 10 d. įregistruota juridinių asmenų registre, kodas – 188640314.

Buveinės adresas: Vingio g. 15A, LT-63218 Alytus.

Teisinė forma – savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla.

Pagrindinės funkcijos:

1. išorės finansinis ir veiklos auditas savivaldybės administracijoje, savivaldybės administravimo subjektuose ir savivaldybės kontroliuojamose įmonėse;

2. kasmetinis išvados rengimas dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto ataskaitos;

3. kasmetinis išvados rengimas dėl pateikto tvirtinti biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio;

4. sprendimų rengimas ir išvadų teikimas savivaldybės tarybai dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas;

5. kitos teisės aktais reglamentuotos ir priskirtos funkcijos.

Savininkas – Alytaus miesto savivaldybės taryba.

Tarnyba turi sąskaitą banke, savo antspaudą su pavadinimu ir savivaldybės herbu. Tarnybos buhalterinę apskaitą tvarko Alytaus miesto savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyrius.

Tarnyba filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Tarnyba sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Tarnybos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, toliau – VSAFAS.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4	4

Sąlygų, kurios galėtų paveikti tolesnę veiklą nėra.

Tarnyba kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Ataskaitinis laikotarpis – 2021 metai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

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

Tarnybos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais teisės aktais: Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Pagal subjekto principą Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma tarnybos apskaita, sudaromas ir teikiamas atskiras finansinių ataskaitų rinkinys. Tarnybos apskaitoje registruojamas tik jos nuosavas, patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ir savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (pavyzdžiui, pagal panaudos ar nuomos sutartį), registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Tarnybos apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas pirmos dienos.

Finansinis turtas

Tarnybos trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

1. išankstiniai apmokėjimai;
2. per vienerius metus gautinos sumos;
3. pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos Tarnybos apskaitoje registruojamos tada, kai Tarnyba įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą,

taikomas FIFO („pirmas gautas – pirmas išduotas“) būdas.

Kai atsargos parduodamos ar sunaudojamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis tą laikotarpį, kurį pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus, kurio balansinė vertė prieš jį nurašant į sąnaudas buvo didesnė nei 30 (trisdešimt) eurų, kiekinė (ir vertinė) apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitoje registruojamos jei atitinka šiuos kriterijus:

1. finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas;

2. yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas. Rašytiniu įrodymu gali būti laikoma finansavimo sumų davėjui pateikta ir negražinta paraiška arba prašymas kompensuoti išlaidas pagal pasirašytas finansavimo, paramos teikimo sutartis ar patvirtintą sąmatą. Finansavimo sumų davėjo patvirtintas biudžetas ar sąmata negali būti laikomi įrodymu, kad finansavimo sumos bus suteiktos;

3. finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti:

1.1. finansavimo sumas ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti;

1.2. finansavimo sumas atsargoms įsigyti;

2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų. Finansavimo sumos (panaudotos) pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos sąnaudos, jei ataskaitinio laikotarpio eigoje buvo gautos finansavimo sumos ar pateikta mokėjimo paraiška, arba tą ataskaitinį laikotarpį, kai pateikiama mokėjimo paraiška.

Pajamos

Tarnybos pajamos pripažįstamos kaupimo principu, tai yra apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto arba kai perleidžiamas turtas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro palūkanų pajamos, teigiama valiutų kurso įtaka.

Sąnaudos

Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, apskaitoje registruojamos ir finansinėje

atskaitomybėje parodomas taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kitų paslaugų sąnaudos Tarnybos apskaitoje pripažįstamos registruojant iš tiekėjų gautas sąskaitas faktūras už suteiktas paslaugas. Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąja verte.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį užsienio valiutos kursą. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio 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 ar sąnaudų sąskaitose.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Tarnybos apskaitoje neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar iš jo atsirasianti ekonominė nauda (pvz., baudos už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą) teks Tarnybai. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kartą per ataskaitinį laikotarpį iki parengiant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, o pasikeitimai atskleidžiami aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Tarnybos finansinę būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, užregistruojami Tarnybos apskaitoje ir rodomi finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamoji informacija

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atskirus atvejus.

Finansinėse ataskaitose turi būti pateikiama ataskaitinių ir praėjusių finansinių metų informacija. Informacija apie apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimus, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiama aiškinamajame rašte.

Pagrindiniai informacijos pagal segmentus pateikimo principai

Segmentas – Tarnybos veiklos dalis, apimanti vieną valstybės valdymo funkcijų. Tarnybos apskaitoje naudojamas vienas segmentas – bendros valstybės paslaugos.

Apskaitos politikos keitimas

Pasirinkta Tarnybos apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis. Tokio palyginimo reikia Tarnybos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

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

pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pokytis.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg visada būtų buvusi taikoma, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Tarnybos apskaitoje gali būti registruojami tokie įverčiai:

- turto nuvertėjimo nuostoliai;
- sukauptos gautinos sumos;
- sukauptos pajamos;
- sukauptos sąnaudos;
- sukauptos mokėtinos sumos;
- amortizuotos savikainos pasikeitimas.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių (pavyzdžiui, keičiasi palūkanų norma, pagal kurią skaičiuojama finansinių įsipareigojimų amortizuota savikaina).

Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas, o apskaitiniu įverčiu laikoma pasirinkta apskaičiavimo taisyklė.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

P02 Informacija pagal segmentus

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta 1 priede, praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2020 m.) – 2 priede.

11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		0					0
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		0					0

P10 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	19617,55	19617,55		13630,01	13630,01	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	19617,55	19617,55		13630,01	13630,01	
1.5.1.	Iš biudžeto	19617,55	19617,55		13630,01	13630,01	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	19617,55	19617,55		13630,01	13630,01	

P12 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likučiai:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0			0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2784,94	2784,94		2669,50	2669,50
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			0			0
4.	Iš kitų šaltinių			0			
5.	Iš viso		2784,94	2784,94		2669,50	2669,50

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

P17 Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	12,49	12,49		24,14	24,14	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	19605,06			13605,87	12,49	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19605,06					
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						

5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	19617,55	12,49		13630,01	36,63	

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie 2021 m. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama 5 priede.

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį pateikiamos žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	470,00	423,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	470,00	423,00
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, pinigines dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos		

P24 INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	13630,01	19617,55
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	13630,01	19617,55

Nuoma, panauda

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
SR-718	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1.	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2.	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3.	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4.	Nebaigti projektai		
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2115,39	2115,39
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		
2.8.	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9.	Baldai ir biuro įranga	2115,39	2115,39
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	1625,27	2.002,07
4.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1625,27	2.002,07
4.3.	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4.	Pagaminta produkcija		
4.5.	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.6.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	3740,66	5342,15

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Tarnyba nedalyvauja jokiuose teismo procesuose, todėl neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto neužregistruota.

Savivaldybės kontrolierius

Arturas Juškauskas

Alytaus miesto savivaldybės administracijos
Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Aldona Sviderskienė

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-133.830,70										-133.830,70
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-126.760,60										-126.760,60
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos	-115,44										-115,44
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-2.282,90										-2.282,90
1.4	Komandiruočių	-943,26										-943,26
1.5	Transporto	-1.467,64										-1.467,64
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-1.200,00										-1.200,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-184,44										-184,44
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų	-406,42										-406,42
1.14	Kitos	-470,00										-470,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-127.813,99										-127.813,99
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-120.728,69										-120.728,69
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-2.294,57										-2.294,57
3.1.3	Komandiruočių	-943,26										-943,26
3.1.4	Transporto	-1.467,64										-1.467,64
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-1.200,00										-1.200,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-217,14										-217,14
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-406,42										-406,42
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos	-556,27										-556,27

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-120.365,77										-120.365,77
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-115.256,36										-115.256,36
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos	-204,36										-204,36
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.642,97										-1.642,97
1.4	Komandiruočių	-60,00										-60,00
1.5	Transporto	-1.714,65										-1.714,65
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-530,00										-530,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-225,38										-225,38
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų	-309,05										-309,05
1.14	Kitos	-423,00										-423,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-120.781,49										-120.781,49
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-115.880,14										-115.880,14
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.613,60										-1.613,60
3.1.3	Komandiruočių	-60,00										-60,00
3.1.4	Transporto	-1.714,65										-1.714,65
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-530,00										-530,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-225,38										-225,38
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-309,05										-309,05
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos	-448,67										-448,67

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	IS viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			10.022,81						5.717,26					15.740,07
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			10.022,81						5.717,26					15.740,07
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-7.240,73						-5.714,40	X		X	X	-12.955,13
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-115,44							X		X	X	-115,44
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidevėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-7.356,17						-5.714,40	X		X	X	-13.070,57
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			2.666,64						2,86					2.669,50
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			2.782,08						2,86					2.784,94

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, 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 sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.784,94	127.813,99					-127.843,16
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.784,94	1.652,08					-1.767,52
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		126.161,91					-126.075,64
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	2.784,94	127.813,99					-127.843,16

* 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 finansavim

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395294
D/L: 2022-03-10 07:53:52

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-86,27			2.669,50
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.669,50
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-86,27			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų		-86,27			2.669,50

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188640314, Vingio g. 15A, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147402999
2021-03-19 16:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai											
2	Teisėjai											
3	Valstybės tarnautojai	4	-100.397,52	-20.242,54		-6.120,54	4	-100.641,35	-13.463,64			-1.151,37
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-56.375,20	-10.073,43		-1.283,65	2,0	-57.280,58	-7.318,82			
3.2	patarėjai	2,0	-44.022,32	-10.169,11		-4.836,89	2,0	-43.360,77	-6.144,82			-1.151,37
3.3	specialistai											
4	Kariai											
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis											
5.1	einantys vadovaujamas pareigas											
5.2	kiti darbuotojai											
6	Kiti											
7	Iš viso:	4	-100.397,52	-20.242,54		-6.120,54	4	-100.641,35	-13.463,64			-1.151,37
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-1.435,03	-289,32		-85,92	X	-1.438,41	-192,36			-16,46