

Rokiškio rajono savivaldybė

2013 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖ

ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2013 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Rokiškio rajono savivaldybės administracija (toliau – savivaldybės administracija).

Rokiškio rajono savivaldybė (toliau - Savivaldybė)- įstatymo nustatytas valstybės teritorijos administracinis vienetas, kurio bendruomenė turi Konstitucijos laiduotą savivaldos teisę, įgyvendinamą per to valstybės teritorijos administracinio vieneto nuolatinių gyventojų išrinktą savivaldybės tarybą ir jos sudarytas, jai atskaitingas vykdomąją ir kitas savivaldybės institucijas ir įstaigas.

Savivaldybė atlieka Konstitucijos nustatytas, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos ir kitų įstatymų savivaldybėms priskirtas vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas.

Savivaldybės atliekamos funkcijos apibrėžtos Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais.

Savivaldybė yra viešasis juridinis asmuo, įstaigos kodas 188772248.

Savivaldybės administracijos buveinė: Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2013 metų savivaldybės veiklai, nebuvo.

Savivaldybės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2013 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 metų gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 2253.

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	34
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	3
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	3
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės	0
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	6
6.	Asocijuotieji subjektai	0
7.	Administruojami išteklių fondai	1

8.	Administruojami mokesčių fondai	1
9.	Kiti subjektai	0

Šis ataskaitų rinkinys parengtas konsolidavus tik kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašas patvirtintas LR finansų ministro 2014 m. sausio 24 d. įsakymu Nr.1K-019 „Dėl Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus subjektų grupių finansinėms ataskaitoms konsoliduoti sudėties ir atsakingų už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinių rengimą viešojo sektoriaus subjektų patvirtinimo“. Visi viešojo sektoriaus subjektai pateikė 2013 m. finansinių ataskaitų rinkinius duomenų konsolidavimui.

Rengiant konsoliduotąsias finansines ataskaitas viešojo sektoriaus subjektų grupė yra laikoma ekonominiu vienetu, todėl viešojo sektoriaus subjektų grupės tarpusavio ūkinės operacijos ir jų rezultatai yra eliminuojami. Konsoliduotose finansinėse ataskaitose rodomi tik ūkinių operacijų su prie viešojo sektoriaus subjektų grupės nepriklausančiais viešojo sektoriaus subjektais rezultatai (perviršis ar deficitas). Šiame ataskaitų rinkinyje teikiama informacija apie Savivaldybės subjektų turtą, finansavimo sumas, išsipareigojimus ir grynąjį turtą 2013 finansinių metų paskutinės dienos būklei, atskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas, pinigų įplaukas ir išmokas.

2013 metų savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas tūkstančiais litų su dviem ženklais po kablelio.

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

Savivaldybės 2013 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas ir teikiamas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai nustatytais terminais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant savivaldybės 2013 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, yra šie:

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus: yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto išsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas išsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas išsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas išsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nematerialusis turtas nurašomas iš apskaitos, jei jis pripažįstamas nebetinkamu (negalimu) naudoti ir nebeatitinka nematerialiojo turto požymių.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka šio turto pripažinimo kriterijus: pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto išsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas išsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma tik tada, kai savivaldybė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Pirmą kartą pripažįstamą finansinį turtą savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai įvertina išsigijimo savikaina ir registruoja pagal jo išsigijimo pagrindimo dokumentus.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos - ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos ir kiti.

Investicijos į kontroliuojamus subjektus, asocijuotuosius ir kitus subjektus apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pirminio pripažinimo momentu registruojamos įsigijimo savikaina.

Investicijos į asocijuotuosius subjektus, išskyrus viešąsias įstaigas, konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje registruojamos taikant nuosavybės metodą.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris per vienerius metus sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Prie atsargų priskiriamos medžiagos, žaliavos ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertine išraiška.

Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo 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, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos apskaitoje, jei tenkinamos davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas, yra davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos, finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Mokesčių pajamos

Mokesčio suma pripažįstama mokesčio pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyko mokestinis įvykis, jei dydį galima patikimai įvertinti iki to ataskaitinio laikotarpio, kurį įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Kitais atvejais pajamos pripažįstamos

anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčio dydis gali būti patikimai įvertintas. Kai įmoka, kurią įmokejus įvykdoma mokesčio prievolė, sumokama neteikiant deklaracijos ar kito dokumento, tokios įmokos suma pripažįstama mokesčių pajamomis jos gavimo momentu. Mokesčių pajamos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose registruojamos pagal mokesčių fondo administratoriaus pateiktą informaciją. Mokesčių pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu.

Savivaldybės apskaitoje mokesčių pajamas sudaro valstybės biudžeto bendroji dotacija, savivaldybių biudžetams skiriama gyventojų pajamų mokesčiui ir savivaldybių struktūrų skirtumams išlyginti ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR Finansų ministerijos gautos pelno ir pajamų, turto ir kitų mokesčių įplaukos.

Kitos pajamos

Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tikėtina, kad savivaldybė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai gali patikimai įvertinti pajamas, gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Kitos pajamos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t.y. suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento ir jos finansinėse ataskaitose rodomos tikraja verte.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo ir jų išleidimo momentą. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje sąnaudos pateikiamos pagal veiklos segmentus.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir finansinės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos per nuomos laikotarpį.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitos dokumentuose pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir išsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai yra perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Straipsnių tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir išsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Kai ataskaitiniu laikotarpiu pakeičiama finansinių ataskaitų straipsnių pateikimo ar klasifikavimo tvarka, norint užtikrinti finansinės informacijos palyginamumą, praėjusio laikotarpio finansiniai duomenys taip pat turi būti atitinkamai perklasifikuoti. Tuo atveju, kai praėjusio laikotarpio palyginamosios informacijos perklasifikuoti neįmanoma arba tai padaryti neracionalu, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi nurodyti priežastį, dėl kurios perklasifikuoti netikslinga, taip pat pokyčių, kurie įvyktų, jei sumos būtų perklasifikuotos, pobūdį.

Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimas

Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi tvarkyti apskaitą pagal segmentus.

Segmentai - viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliomis viešojo sektoriaus subjektų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Konsoliduotoje finansinėje ataskaitoje informacija pateikta pagal šiuos veiklos segmentus: bendros valstybės paslaugos, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo, socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos, segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Savivaldybė tvarkydama apskaitą, vadovaujasi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo

Reikšminga informacija yra tokia, kurios nepateikimas arba klaidingas pateikimas gali iškreipti ataskaitą arba paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus.

Reikšmingumo dydis vertinamas pagal esminę klaidą ir laikoma, kad suma yra reikšminga, jei yra didesnė nei 0,1 proc. VSS grupės konsoliduotojo turto. 2013 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui nustatytas reikšmingumo kriterijus 286,97 tūkst. Lt.

III. PASTABOS

Apskaitos politikos keitimas, klaidų taisymas.

Apskaitos politikos keitimas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

Klaidų taisymas.

2012 metų pabaigai Valstybinė mokesčių inspekcija nebuvo pateikusi ir Rokiškio rajono savivaldybės išdas neapskaitė sukauptų mokėtinų pajamų likučio 1134,51 tūkst. Lt. Pagal 2014 m. kovo 6 d. pateiktą Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų ataskaitą, 2013 metų apskaitoje išdas šią sumą įtraukė į gautinas sumas per klaidų taisymą. Šia suma padidintos sukauptos gautinos sumos ir sumažintas sukauptas deficitas.

21,19 tūkst. Lt rankiniais įrašais koreguotas 2013 m. pradinis Finansavimo sumų likutis, likęs tarpinėje sąskaitoje dėl 2012 m. reorganizuotų (išeinančių) subjektų finansavimo sumų.

P02 pastaba. Informacija pagal segmentus.

Informacija pagal segmentus pateikiama prieduose „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

P03 pastaba. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė (tūkst..Lt)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis Laikotarpis
116,12	100,22

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (tūkst..Lt)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis Laikotarpis
1.203,13	1.065,58

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, priede „Valstybei nuosavybės teis priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje“.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina (tūkst. Lt):

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
11.238,22	8.878,09

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto, likutinė vertė (tūkst..Lt)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3,56	7,88

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė (tūkst..Lt)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,69	2,04

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė (tūkst. Lt):

Materialiojo turto grupė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Mašinos ir įrenginiai	0	1.537,50
Iš viso	0	1.537,50

VŠĮ Rokiškio rajono ligoninė buvo sudariusi finansinės nuomos (lizingo) sutartį kaip paslaugos gavėja. Lizingo būdu įsigyta medicininė įranga, kurios vertė 1.537,50 tūkst. Lt. 2013 m. pasibaigė sutarties laikotarpis.

P05, P06 pastabos. Ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama prieduose „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“.

Savivaldybės administracija pagal panaudos sutartis perdavusi kitiems Viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio materialiojo turto, kurio balansinė vertė paskutinę ataskaitinio mėnesio dieną 10754,3 tūkst. Lt, iš kurių 53,4 tūkst. Lt – ne savo grupės VSS – Panevėžio teritorinei ligonių kasai ir Panevėžio visuomenės sveikatos centrai.

Savivaldybės administracija perkėlė iš finansinio turto grupės Investicijos į kitus subjektus 29483,5 tūkst. Lt į finansinio turto grupę Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus, kadangi jų investicijos dydis viršija 50 proc. akcijų skaičiaus.

Finansinis turtas padidėjo dėl nuosavybės metodo įtakos perskaičiavus nepaskirstytą pelną pridėjus rezervus.

P07 pastaba. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinį turtą pateikiama priede „Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Biologinio turto turi tik Rokiškio krašto muziejus. Jo vertė 2 Lt. Kadangi KFAR sudaromas tūkstančiais litų, todėl šios sumos ataskaitose nėra.

P08 pastaba. Atsargos.

Informacija apie atsargas pateikiama prieduose „Atsargų vertė pagal grupes“.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

P10 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“.

P12 pastaba. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Finansavimo sumų pergrupavimas tarp Finansavimo šaltinių. Savivaldybės išdas 9,20 tūkst. Lt pergrupavo tarp Valstybės biudžeto finansavimo sumų ir finansavimo sumų iš Kitų šaltinių, kadangi į Valstybės biudžetą grąžintos finansavimo sumos iš Savivaldybės biudžete apskaitytų kitų pajamų, kurios gautos ne iš Viešojo sektoriaus subjektų.

Rokiškio lopšelio-darželio „Varpelis“ 2012 m. neteisingai į apskaitą buvo įtraukta 4,16 tūkst. Lt (pirktas, bet neapmokėtas ilgalaikis turtas), finansavimo sumos iš Kitų šaltinių, 2013 m. darytas koregavimas.

P13 pastaba. Finansiniai įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikiama priede „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“, priede „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal gražinimo ir išpirkimo paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“, priede „Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“.

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

Informacija apie įsipareigojimus, atsirandančius iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių pateikiama prieduose „Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius“, „Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis“, priede „Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių“.

Savivaldybės administracija pagal panaudos sutartis perdavusi kitiems Viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio materialiojo turto, kurio balansinė vertė paskutinę ataskaitinio mėnesio dieną 10754,3 tūkst. Lt, iš kurių 53,4 tūkst. Lt – ne savo grupės VSS.

P17 pastaba. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

P18 pastaba. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro Nuosavybės metodo įtaka, Sukauptas perviršis ir Tikrosios vertės rezervas. Tikrosios vertės rezervą (1084,15 tūkst. Lt) sudaro muziejinės vertybės ir nekilnojamosios kultūros vertybės, įvertintos tikraja verte.

P19 pastaba. Mokesčių pajamos.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikiama priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokesčių grynąja verte“.

P21 pastaba. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikiama priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ ir „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Reikšmingų sumų paaiškinimas:

Didžiausią dalį apskaičiuotų pagrindinės veiklos suteiktų paslaugų pajamų sudaro VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro (7216 tūkst. Lt.) pajamos už asmens sveikatos

priežiūros paslaugas bei Ikimokyklinių įstaigų tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose.

Kitos veiklos suteiktų paslaugų pajamų, išskyrus nuomos pajamas, didžiausią dalį sudaro Švietimo įstaigų gautos valgyklų, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos.

P23 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas pateikiama priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas.

Informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikiama priede „Informacija apie išpareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“.

P27 pastaba. Kontroliuojamų subjektų finansinė būklė.

Informacija apie kontroliuojamų subjektų finansinę būklę pateikiama prieduose „Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ ir „Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas).“

Administracijos direktoriaus pavaduotojas



Rimantas Velykis

Vyr. buhalterė



Bronė Krasauskaitė

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-05-30 Nr. 1337
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		267.697,72	238.418,39
I	Nematerialusis turtas	P03	1.631,39	3.110,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.272,96	2.673,63
I.3	Kitas nematerialusis turtas		242,31	430,49
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		116,12	6,05
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	229.511,19	204.230,64
II.1	Žemė		1.407,78	1.407,78
II.2	Pastatai		55.459,03	53.539,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		107.119,48	89.170,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		848,69	669,23
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.133,26	5.614,93
II.6	Transporto priemonės		1.281,52	1.748,23
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.263,56	880,24
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.371,97	2.895,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.805,49	7.282,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		51.820,41	41.021,86
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	36.555,13	31.077,57
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		36.555,13	31.077,57
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		36.555,13	1.594,03
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			29.483,55
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	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	0,00	0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		19.271,40	17.053,20
I	Atsargos	P08	3.175,01	3.362,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti		2.877,86	2.711,95
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		297,15	650,05
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	126,24	108,60
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	12.873,52	7.734,85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		399,31	286,21
III.3	Gautinos finansavimo sumos		731,58	113,59
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	2.545,69	2.279,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6.487,94	4.031,87
III.6	Kitos gautinos sumos		2.709,00	1.023,93
IV	Trumpalaikės investicijos			500,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.096,63	5.347,75
	IŠ VISO TURTO		286.969,12	255.471,59

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	145.332,42	119.166,87
I	Iš valstybės biudžeto		60.135,72	56.687,02
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		52.355,23	43.027,38
IV	Iš kitų šaltinių		32.841,47	19.452,47
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		46.330,33	40.021,16
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		26.278,73	23.948,73
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	26.278,73	23.948,73
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20.051,60	16.072,43
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			97,25
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	982,48	518,51
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		47,69	148,12
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1.996,29	1.556,59
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1,37	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	10.318,56	7.674,02
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	3.797,68	3.880,68
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2.907,53	2.197,26
F	GRYNASIS TURTAS	P18	95.306,37	96.283,57
I	Rezervai		1.084,15	301,71
II	Nuosavybės metodo įtaka		6.997,01	621,38
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		87.225,22	95.360,48
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-8.135,26	-1.109,50
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		95.360,48	96.469,98
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		286.969,12	255.471,59

Administracijos direktoriaus pavaduotojas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), iciau privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rimantas Velykis
(vardas ir pavardė)

Brone Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio mįjono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstantiais litų, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2014-05-30 Nr. 1337
 (data)

Pasirašė
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

Pateiktino valiuta ir tikslumas: tūkstantiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
2	Likusių užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	24,84			96,469,98	96,494,82		
3	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
4	Parduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X	276,87	X	X	-4,58	272,29		
5	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	621,38	0,00	0,00		
8	Auskaitymo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2,394,94	3,016,32		
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai						-3,499,86	-3,499,86		
10	Likusių praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			301,71			95,360,48	96,283,57		
11	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Parduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	782,44	X	X		782,44		
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X				
15	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		0,00	0,00		
17	Auskaitymo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	6,375,63	-8,135,26	-1,759,63		
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X					
19	Likusių ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			1,084,15		6,997,01	87,225,22	95,306,37		

X pažymėti auskaitymo laukiai nepildomi.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas
 (teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Finansų skyriaus vedėjas pavaduotoja
 (vyrusiasis buhalteris (buhalteris), teiseu atvirlaoma ovaal teises aktaus)

Rimantas Velykis
 (vardas ir pavardė)
 Bronė Krusauskaitė
 (vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-05-30 Nr. 1337
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.261,64	2.575,12
I	Iplaukos		112.429,68	117.329,82
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		63.217,60	66.052,76
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		58.981,91	62.603,32
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.728,19	2.736,21
I.1.3	Iš kitų šaltinių		1.507,50	713,24
I.2	Iš mokesčių		29.920,56	30.553,14
I.3	Iš socialinių įmokų		9,09	5,13
I.4	Už suteiktas paslaugas		17.767,49	18.747,04
I.5	Gautos palūkanos		1,09	2,58
I.6	Kitos įplaukos		1.513,85	1.969,18
II	Pervestos lėšos		-2.612,87	-2.940,72
III	Išmokos		-108.555,17	-111.813,98
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-5.339,11	-5.250,52
III.2	Gynybos		-55,66	-53,70
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-1.970,58	-1.830,92
III.4	Ekonomikos		-5.606,60	-5.961,14
III.5	Aplinkos apsaugos		-604,76	-488,24
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-2.309,19	-2.204,96
III.7	Sveikatos apsaugos		-31.688,86	-30.345,88
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-4.900,16	-4.523,98
III.9	Švietimo		-43.213,24	-44.547,01
III.10	Socialinės apsaugos		-12.867,00	-16.607,63
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-26.325,93	-19.554,44
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-26.394,14	-18.549,25
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		4,79	
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-434,00	-504,99
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas		500,00	-500,00
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-2,57	-0,20
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		22.813,17	16.812,18
I	Iplaukos iš gautų paskolų		2.330,00	2.379,88
II	Gautų paskolų grąžinimas		-888,00	
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-97,25	-251,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		20.244,89	15.446,38
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-252,17	-766,18
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		1.475,70	3,10
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.251,12	-167,14
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.347,75	5.514,89
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.096,63	5.347,75

Administracijos direktoriaus pavaduotojas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bualteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rimantas Velykis
(vardas ir pavardė)

Bronė Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-05-30 Nr. 1337
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		129.466,73	126.803,67
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		75.768,90	72.470,75
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53.697,83	54.332,92
II.1	Mokesčių pajamos	P19	30.215,38	29.917,69
II.1.1	Pelno ir pajamų		27.896,51	27.801,29
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		2.318,87	2.116,41
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	23.482,45	24.415,23
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-138.364,22	-127.620,30
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-10.436,71	-5.024,31
II	GYNYBOS		-61,21	-69,93
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-2.001,28	-1.879,08
IV	EKONOMIKOS		-9.668,90	-9.626,38
V	APLINKOS APSAUGOS		-680,09	-706,65
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-4.100,34	-3.205,00
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-38.855,01	-37.368,52
VIII	SAŃAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-10.983,62	-5.750,40
IX	ŠVIETIMO		-46.567,61	-49.126,25
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-15.009,46	-14.863,78
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-8.897,49	-816,63
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		113,41	186,50
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-506,88	-553,39
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	1.155,70	3.578,46
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-8.135,26	2.394,94
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		6.375,63	621,38
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.759,63	3.016,32
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-1.759,63	3.016,32
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktoriaus pavaduotojas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)
(parašas)

Rimantas Velykis
(vardas ir pavardė)

Bronė Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, 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 sąnaudų	-10.436,71	-61,21	-2.001,28	-9.668,90	-680,09	-4.100,34	-38.855,01
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.400,84	-36,95	-1.813,41	-1.921,06	-16,12	-1.171,99	-15.113,93
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-1.810,80		-38,27	-2.167,60	-193,14	-785,69	-2.777,11
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-257,23	-19,52	-54,49	-29,42	-145,70	-959,13	-932,47
1.4	Komandiruočių	-0,60						-2,19
1.5	Transporto	-163,30		-63,57	-9,11		-21,33	-371,88
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-5,36		-0,48	-0,48			-19,53
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-2,15		-0,52	-1.902,82			-664,64
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-2.819,11					-759,95	-5,34
1.9	Sunaudotų ir perduotų atsargų savikaina	-559,25	-0,36	-20,45	-6,15	-1,60	-59,73	-2.113,49
1.10	Socialinių išmokų	-15,00			-176,62			-14.705,59
1.11	Nuomos							-56,03
1.12	Finansavimo	-59,63		0,00	-1.352,59	0,00	0,00	-21,77
1.13	Kitų paslaugų	-303,40	-4,38	-10,57	-1.573,48	-319,08	-235,14	-1.845,65
1.14	Kitos	-40,07			-529,59	-4,46	-107,38	-225,39
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-5.339,11	-55,66	-1.970,58	-5.606,60	-604,76	-2.309,19	-31.688,86
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3.983,82	-39,06	-1.845,69	-1.973,16	-15,74	-1.087,86	-10.761,37
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-203,27	-12,90	-44,01	-34,66	-241,37	-1.142,39	-1.005,60
3.1.3	Komandiruočių	-1,97			-1,23			-2,19
3.1.4	Transporto	-132,18		-55,78	-13,88		-19,73	-387,90
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-5,26						-19,53
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-23,40		-0,55	-1.902,82		-9,91	-670,39
3.1.7	Aisargų įsigijimo	-165,33	-1,40	-12,45	-9,18	-1,03	-21,95	-2.111,11
3.1.8	Socialinių išmokų	-14,00			-90,59			-14.727,23
3.1.9	Nuomos							-55,70
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-278,19	-2,30	-12,10	-1.417,30	-149,97	-27,35	-1.748,74
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-485,14						-1,31
3.1.12	Kitos išmokos	-46,54			-163,79	-196,66	0,00	-197,79

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		10 Politis, kultūra ir religija	11 Švietimas	12 Socialinė apsauga	13	
1	2					
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-10.983,62	-46.567,61	-15.009,46	-138.364,22	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3.504,55	-35.361,25	-1.730,70	-65.070,80	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-537,47	-1.808,46	-129,12	-10.247,64	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-700,59	-3.259,61	-105,82	-6.463,97	
1.4	Komandiruočių	-3,32	-36,49		-42,60	
1.5	Transporto	-40,92	-362,63	-34,62	-1.067,36	
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-2,45	-38,28	-0,10	-66,19	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-414,00		-2.984,12	
1.8	Nivertėjimo ir nuratytų sumų	-5.462,77	-1,15		-9.048,32	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-223,00	-2.755,40	-187,22	-5.926,65	
1.10	Socialinių išmokų		-1.816,88	-920,41	-17.634,49	
1.11	Nuomos		-1,04		-57,07	
1.12	Finansavimo	-80,50	-15,30	-11.440,50	-12.970,29	
1.13	Kitų paslaugų	-352,56	-687,48	-448,27	-5.779,99	
1.14	Kitos	-75,50	-9,64	-12,70	-1.004,74	
2	Apskaitės politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-4.900,16	-43.213,24	-12.867,00	-108.555,17	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3.406,58	-34.816,36	-1.660,99	-59.590,63	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-692,06	-2.896,09	-108,16	-6.380,51	
3.1.3	Komandiruočių	-3,40	-34,48		-43,28	
3.1.4	Transporto	-43,20	-347,47	-39,29	-1.039,43	
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-2,45	-17,39	-0,10	-44,73	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-166,86		-2.773,93	
3.1.7	Aisargų įsigijimo	-226,47	-2.551,39	-223,44	-5.323,76	
3.1.8	Socialinių išmokų		-1.711,96	-8.981,92	-25.525,70	
3.1.9	Nuomos		-1,66		-57,36	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-648,32	-104,19	-4.709,51	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-486,44	
3.1.12	Kitos išmokos	-204,94	-21,26	-1.748,92	-2.579,90	

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai								
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5,024	-70	-1,879	-9,626	-707	-3,205	-37,369		
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4,330	-40	-1,706	-1,465	-19	-1,115	-15,320		
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2,243		-37	-2,575	-1	-474	-1,494		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-210	-19	-50	-51	-290	-1,091	-999		
1.4	Komandiruočių							-2		
1.5	Transporto	-185	0	-60	-16		-37	-428		
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-3			-1		-1	-26		
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-163		-3	-3,364		-58	-654		
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-65					-198	-2		
1.9	Sunaudotų ir patirtuotų atsargų saviškaina	-309	-1	-17	-28	-2	-89	-2,101		
1.10	Socialinių išmokų	-19			-664			-14,450		
1.11	Nuomos			-1				-53		
1.12	Finansavimo	3,426		0	0	0	0	111		
1.13	Kitų paslaugų	-524	-10	-5	-1,459	-395	-86	-1,819		
1.14	Kitos	-398		0	-4		-57	-130		
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai									
3.1	Išmokos	-5,251	-54	-1,831	-5,961	-488	-2,205	-30,346		
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4,198	-39	-1,674	-1,711	-19	-1,085	-10,040		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-162	-10	-54	-49	-150	-838	-971		
3.1.3	Komandiruočių	0						-2		
3.1.4	Transporto	-130	0	-68	-40		-18	-418		
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-3			-1		-1	-26		
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	0		-3	-3,518		-58	-304		
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-30	-1	-24	-37	-2	-86	-2,000		
3.1.8	Socialinių išmokų	-35						-14,446		
3.1.9	Nuomos			-1	-1			-53		
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-124	-3	-8	-604	-75	-62	-1,681		
3.1.11	Sumokėtos palikamos	-524						-14		
3.1.12	Kitos išmokos	-43			0	-242	-58	-391		

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

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	-5,750	-49,126	-14,864	-127,620	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3,290	-37,060	-1,393	-65,737	
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-583	-1,594	-93	-9,095	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-727	-3,046	-157	-6,640	
1.4	Komandiruočių	-7	-112		-122	
1.5	Transporto	-51	-399	-61	-1,237	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1	-79		-111	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-6	-173		-4,421	
1.8	Nuovirėjimo ir nurašytų sumų	-10	-28		-303	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-317	-2,513	-489	-5,866	
1.10	Socialinių išmokų	-3	-1,334	-10,405	-26,875	
1.11	Nuomos		-1		-54	
1.12	Finansavimo	-233	-139	-193	2,972	
1.13	Kitų paslaugų	-435	-802	-2,070	-7,605	
1.14	Kitos	-88	-1,846	-3	-2,526	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-4,524	-44,547	-16,608	-111,814	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3,296	-35,892	-1,436	-59,390	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-453	-2,129	-147	-4,964	
3.1.3	Komandiruočių	-6	-118		-126	
3.1.4	Transporto	-51	-405	-66	-1,196	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1	-25		-57	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-6	-191		-4,080	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-224	-2,989	-290	-5,684	
3.1.8	Socialinių išmokų	-3	-1,461	-10,376	-26,321	
3.1.9	Nuomos		-1		-55	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-266	-513	-3,904	-7,241	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-538	
3.1.12	Kitos išmokos	-216	-823	-389	-2,163	

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tiksliausias litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.041,79	1.827,41		6,05					5.875,25
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		18,21	32,80		110,07					161,08
2.1	Priko turto išėjimo savikaina		9,98	17,80		110,07					137,84
2.2	Neatlygintai gauto turto išėjimo savikaina		8,24	15,00							23,24
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-14,79	0,00							-14,79
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto		-14,79	0,00							0,00
4	Pergrupavimai (+/-)		0,72								-14,79
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			-25,93							-25,21
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.045,94			1.834,28	116,12				5.996,34
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.368,16		X	-1.396,92	X	X			-2.765,08
8	Neatlygintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.418,87		X	-220,98	X	X			-1.639,86
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	14,78		X		X	X			14,78
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X	14,78		X		X	X			14,78
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-0,72		X	25,93	X	X			25,21
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X			X		X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.772,97		X	-1.591,97	X	X			-4.364,95
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P3 Nematurtialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Priešus darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematurtialusis turtas		Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso		
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematurtialusis turtas	Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai		Išankstiniai apmokėjimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		1.272,96							
22	Nematurtialo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		2.673,63			242,31	116,12			1.631,39
23	Nematurtialo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)					430,49	6,05			3.110,17

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos p. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga
			Gyvenamieji	Kiti						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.407,78	8.248,56	72.695,60	203.925,04	743,92	14.122,76	6.214,21	603,37	7.513,51
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.724,11	21.989,07	1.072,38		1.072,38	242,44	3,00	369,16
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			3.295,81	932,91				3,00	228,56
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina		1.724,11	18.693,27	139,48		139,48	242,44		140,60
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-75,91	-3.692,94	-5.243,52	-802,26	-251,62	-295,56		-133,78
3.1	Parduoto						-17,12	-96,83		
3.2	Perduoto			-2.502,75	-5.068,52		-98,37	-80,95		-3,49
3.3	Nurašyto		-75,91	-1.190,19	-175,00	-802,26	-136,13	-117,78		-150,29
4	Pergrupavimai (+/-)		-761,87	5.331,14	5.416,14	504,91	137,29	-2,60		-98,77
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pakeitimai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	1.407,78	7.410,79	76.057,90	226.086,73	446,57	15.080,82	6.158,49	606,37	7.630,12
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.351,45	-26.052,96	-114.754,66	-74,69	-8.507,83	-4.465,97		-4.617,56
8	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X					-26,60	-70,75		0,00
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-65,42	-1.150,40	-4.221,68		-1.500,37	-585,26		-824,40
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	9,35	589,54	7,53	74,69	125,01	242,42		146,56
10.1	Parduoto	X					17,12	96,83		
10.2	Perduoto	X		45,85			28,19	80,95		1,30
10.3	Nurašyto	X	9,35	543,69	7,53	74,69	79,71	64,64		145,26
11	Pergrupavimai (+/-)	X	561,15	-549,45	1,35		-37,78	2,60		40,39
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pakeitimai	X								
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-846,37	-27.163,28	-118.967,25		-9.947,56	-4.876,97		-5.255,01
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								
15	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								-3,15

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

P4 Igaliaikis 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
			Gyvenamieji	Kiti						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								
18	Suakaupti perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X								
18.1	Perduoto	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		X	X	276,87	X
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	402,12	X	X	380,32	X
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X
25.1	Perduoto		X	X	X		X	X		X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		X	X		X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X	X	X	402,12	X	X	657,19	X
29	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	1.407,78	6.564,42	48.894,62	107.119,48	846,69	5.133,26	1.281,52	1.263,56	2.371,97
30	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	1.407,78	6.897,12	46.642,63	89.170,38	669,23	5.614,93	1.748,23	880,24	2.895,95

X pažymėti atsakomosios laisvai nepildomi.

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

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P4 Igalainis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas Igalainis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išskaitiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitos vertybės	12	13			
1	2				14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			8.851,37	41.021,86		365.347,98
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			574,45	22.529,53		48.504,14
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina			301,32	22.327,11		27.088,71
2.2	Neatlyginimai gauto turto išėjimo savikaina			273,14	202,41		21.415,43
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-5.786,79	-248,68		-16.551,06
3.1	Parduoto			-1,37			-115,32
3.2	Perduoto			-1.048,65	-157,69		-8.960,42
3.3	Nurašymo			-4.736,77	-91,00		-7.475,32
4	Pergrupavimai (+/-)			992,98	-11.482,30		36,92
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai						
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			4.632,01	51.820,41		397.337,98
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.569,08	X	X	-161.394,21
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		-0,98	X	X	-98,33
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-260,25	X	X	-8.607,79
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		5,03	X	X	1.200,14
10.1	Parduoto	X		1,37	X	X	115,32
10.2	Perduoto	X		0,00	X	X	156,29
10.3	Nurašymo	X		3,66	X	X	928,53
11	Pergrupavimai (+/-)	X		-1,24	X	X	17,22
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-1.826,51	X	X	-168.882,96
14	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-3,15

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikslinčiais litais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitos vertybės	12	13			
1	2				14	15	16
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	Perduoto	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					-3,15
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	276,87
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X		X	X	
24	Tikrosios vertės paskaitinimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	782,44
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	
25.1	Perduoto		X		X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X		X	X	1.059,31
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			2.805,49	51.820,41		229.511,19
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			7.282,29	41.021,86		204.230,64

Rokšelio rajono savivaldybės teritorijos, p. 94, LT-42136 Roškėlis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pataligumų metų KONSOLIDUOTŲŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos išsakydamos šimtu, jei nematoma kitaip)

Paviršius:
 ID: 20140512 093503
 DL:

VALSTYBĖI NUOSAVYBĖS TEISE POKLAUSANGIO SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO
 MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIŲ PABAIGIOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Patalpai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Maldos ir frenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Būtinai ir lauro įranga	Klas ligalakis materialiniai turas		Nebaigta statyba	Išskaitiniai apskaičiavimai	Iš viso
			Cyrenamsėj	Kiti patalpai							Klas vertybės	Klas ligalakis materialiniai turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Vadybės nuosavybės teise valdomas, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pradžioje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.311,00		1,00	39.508,00		4,00					36,00	20,00		40.880,00
2	Vadybės nuosavybės teise valdomas, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.310,57		0,35	40.031,69			19,92		3,82		4,23	20,39		41.390,96

* Pildoma tik savivaldybės administracijoje.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Isigyta	Parduota (balansinė vertė parduotimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas
1	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikis finansinis turtas	29.483,55			-29.483,55	
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	29.483,55			-29.483,55	
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
1.4	Kitas					
2	Trumpalaikis finansinis turtas					
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės					
2.4	Kitas					
3	Iš viso	29.483,55			-29.483,55	

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
2013 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 41612

D/L 2014-05-29 15:52:57

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas				
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
1.4	Kitas				
2	Trumpalaikis finansinis turtas				
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės				
2.4	Kitas				
3	Iš viso				

Robėšlio rajono savivaldybės Registracijos p. 94, LT-41136 ROBEŠKIS
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ IR SKIRINIŲ
 (Visos sumos nuskaidintos litų, jei nurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID 414612
 D/L 2014.05.12 09:35:03

IKI ĮSPĖJIMO TERMINO LAIKOŠIO FINANSINIŲ TERTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį		Per ataskaitinį laikotarpį				Nurodyti	Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Įsigyta (įsigijimo sąvokina)	Pardavimų (balansinė vertė pardavimo momentu)	Pekolėta (ES) kita finansinio turto grupė	Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčių įtaka	Puiginais įplaukos				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Įgaliojės finansinis turas ir suteiktos paskolos											
1.1	Suteiktos paskolos											
1.2	Obligacijos											
1.3	Vokščiai											
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
1.5	Įgaliojimai terminuoti indėliai											
2	Trumpalaikis finansinis turas ir suteiktos paskolos*	500,00				-500,00						
2.1	Suteiktos paskolos											
2.2	Obligacijos											
2.3	Vokščiai											
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	500,00				-500,00						
3	IKI viso	500,00				-500,00						

* Nurodoma ir įgaliojimų finansinis turas, ir suteiktos paskolos stiprinamą metų dalis.

** Amortizacijos suma apima skiriamą tarp finansinio turto įsigijimo sąvokos ir amortizacijos sąvokos pirmą finansinio turto pripažinimo metą, ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	53,40	-10.860,21
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	53,40	-10.479,76
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,00	-6,84
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	0,00	-350,33
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	-3,67
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	-19,62
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	0,00	-28,37
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00	-28,37
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	53,40	-10.888,58

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

BIOLOGINIO TURTO, ĮVERTINTO TIKRAJA VERTE, VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupė	Ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupė	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:				
2.1	Prieauglio			X	
2.2	Įsigijimo				
2.3	Tikrosios vertės pasikeitimo, įvertinus pardavimo vietas išlaidas, pokyčių			X	
2.4	Gauto nemokamai			X	
2.5	Pergrupavimo				
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:				
3.1	Pardavimo			X	
3.2	Perdavimo			X	
3.3	Tikrosios vertės, atėmus įvertintas pardavimo vietas išlaidas, pokyčių			X	
3.4	Žemės ūkio produkcijos numatomo gavimo			X	
3.5	Nurašymo				
3.6	Pergrupavimo				
3.7	Kitų prižasčių				
4	Kiti pokyčiai*				
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	0,00	-0,06
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.877,86	2.712,01
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	0,00	0,00
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	297,15	650,05
6	Iš viso	3.175,01	3.362,00

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	126.24	108.60
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	60.30	33.37
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0.72	0.72
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		0.29
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	1.75	0.80
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0.11	
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	63.35	73.42
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	126.24	108.60

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	12,873.52	6,496.66	4,078.72	7,734.85	5,610.07	1,521.81
1.1	Gautinos finansavimo sumos	731.58	290.48	441.10	113.59	89.49	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	399.31			286.21	286.21	
1.2.1	Gautini mokesčiai	399.31			286.21	286.21	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2,545.69	1,999.20	1,01.91	2,279.25	1,762.72	9.12
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	397.86		2.80	383.11		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2,147.84	1,999.20	99.11	1,896.14	1,762.72	9.12
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	0.00			0.00	0.00	
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	6,487.94	4,063.53	1,277.77	4,031.87	2,892.84	1,137.88
1.5.1	Iš biudžeto	4,058.15	4,060.26	1,191.86	2,871.76	2,873.87	
1.5.2	Kitos	2,429.79	3.27	85.90	1,160.12	18.97	1,137.88
1.6	Kitos gautinos sumos	2,709.00	143.44	2,257.94	1,023.93	578.81	374.82
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	12,873.52	6,496.66	4,078.72	7,734.85	5,610.07	1,521.81

Baldinai rajiama suvaldybių teigiamai: p. 94, LT-4136 166843.
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos užskaitomis tūz, jei nurodyta kitaip)

Paviršima
 ID 41612
 D/L 2014-08-12 09:35:03

012 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perdūto kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumožėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumožėjimas dėl paminuotųjų veiklių	Finansavimo sumų sumožėjimas dėl jų perdavimo ne sifedžio sektoriams subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskėtimas	Kiti konsolidavimo pokyčiai		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	15 valdybės biudžeto	56,687,02	65,580,63	0,20	-295,53	-61,580,23	-139,42	-224,20	100,76			60,135,72	
1.1	Nepaigiamai turui įsigyti	53,691,63	6,656,04	3,207,87	-1,32	-4,683,98	-23,64	-24,23	12,33			58,835,59	
1.2	Kitoms šaldoms kompensuoti	2,995,39	58,923,69	-3,000,67	-294,21	-56,898,75	-115,78	-199,97	88,43			1,300,13	
2	15 savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2.1	Nepaigiamai turui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2.2	Kitoms šaldoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
3	15 Europos Sąjungos, užstems vakcybių ir torpantiųjų organizacijų	43,027,38	24,713,64	0,00	-6,425,36	-8,230,96	-803,11	-141,93	215,60			52,355,23	
3.1	Nepaigiamai turui įsigyti	40,486,53	22,281,35	1,855,11	6,425,36	-6,312,45	-146,24	-113,98	6,92			52,131,98	
3.2	Kitoms šaldoms kompensuoti	2,540,85	1,932,15	-1,855,11		-1,918,51	-656,87	-27,95	208,68			233,25	
4	15 kitų šaltinių	19,452,47	16,230,77	-1,137	-48,06	-2,299,52	-8,80	-4,02				32,841,47	
4.1	Nepaigiamai turui įsigyti	18,172,20	14,600,78	8,29	-18,06	-1,301,06	-0,80					31,514,77	
4.2	Kitoms šaldoms kompensuoti	732,96	1,459,98	-3,224	0,00	-1,408,46		-0,02				1,326,71	
5	15 sio finansavimo sumų	119,166,87	106,515,00	-1,16	-6,738,95	-72,613,21	-943,34	-366,14	316,36			145,332,42	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjus ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valdys vėlavimui pūmgi likuoms, susijusiems su finansavimo sumomis.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

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

P13 Finansiniai įsipareigojimai

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Valutos kurso pokyčio įtaka
			Prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Ilgalaikiai	23,948.73	2,330.00				
1.1	Išleistos obligacijos						
2.2	Išleisti išdo vekseliai						
2.3	Gautos paskolos	23,948.73	2,330.00				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai						
2.5	Kiti įsipareigojimai						
2	Trumpalaikiai	97.25	1,461.34				
2.1	Išleistos obligacijos						
2.2	Išleisti išdo vekseliai						
2.3	Gautos paskolos		1,460.00				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	97.25	1.34				
2.5	Kiti įsipareigojimai		0.00				
3	Iš viso	24,045.97	3,791.34				

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį			Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	8	Nurašyti įsipareigojimai		
1	2	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai					26,278.73
1.1	Išleistos obligacijos					
2.2	Išleisti išdo vekseliai					
2.3	Gautos paskolos					26,278.73
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai					
2.5	Kiti įsipareigojimai					
2	Trumpalaikiai	-1,558.58		0.00		0.00
2.1	Išleistos obligacijos					
2.2	Išleisti išdo vekseliai					
2.3	Gautos paskolos	-1,460.00				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-98.58				
2.5	Kiti įsipareigojimai			0.00		0.00
3	Iš viso	-1,558.58		0.00		26,278.73

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO
LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieneri metai		
2	Nuo vienerių iki dvejų metų		
3	Nuo dvejų iki trejų metų	26,278.73	26,278.73
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7	Iš viso	26,278.73	26,278.73

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
2013 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienerius metus			
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			
2	Nuo vienerių iki penkerių metų			26,279
3	Po penkerių metų			
4	Iš viso paskolų (1+2+3)			26,279

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 41612

D/L 2014-05-12 09:35:03

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	36.11
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	29.32
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	65.43

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		97.25
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
3	Iš viso		97.25

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		1,537.50
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		1,537.50
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		1,537.50

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

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

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-57.07	-54.17
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		0.74

Panauda

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
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	2,576.27	2,630.01
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	0.00	0.00
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0.00	0.00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	1,475.55	1,529.30
2.7	Transporto priemonės	1,100.71	1,100.71
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0.00	0.00
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0.00	0.00
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	13.75	13.75
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	13.75	13.75
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	2,590.02	2,643.76

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41612
 D/L 2014-05-12 09:35:03

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	982.48	263.61	718.87	518.51		518.51
2	Tiekėjams mokėtinės sumos	10,318.56	1,871.11	4,187.71	7,674.02	422.78	2,752.15
3	Sukauptos mokėtinės sumos	3,797.68	2,150.85	77.34	3,880.68	2,080.58	201.61
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-2.11	0.00		0.77	2.88	
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3,592.45	1,971.79	77.34	3,602.89	1,952.15	61.36
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos	6.86			13.30	0.54	2.11
3.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	200.49	179.06		263.72	125.00	138.14
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	19.70	0.12	6.21	43.83	0.21	7.93
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinės sumos	19.70	0.12	6.21	43.83	0.21	7.93
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	15,118.42	4,285.70	4,990.13	12,117.04	2,503.57	3,480.20

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYŅĄJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	27,896.51	27,801.29
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	27,896.51	27,801.29
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	1,921.17	1,760.71
2.1	Žemės mokestis	1,450.86	1,199.84
2.2	Paveldimo turto mokestis	28.68	27.53
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	441.63	533.34
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	397.70	355.70
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti	397.70	355.70
6	Mokesčių pajamų iš viso	30,215.38	29,917.69

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	23,492.38	24,423.88
1.1	Pajamos iš rinkliavų	134.30	135.29
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		44.10
1.3	Pajamos iš dividendų	370.13	
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		0.43
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	9,160.55	9,260.71
1.7	Kitos	13,827.40	14,983.36
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-9.93	-8.65
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	23,482.45	24,415.23

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	355.68	339.21
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		19.41
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	65.60	3.14
1.3	Nuomos pajamos	52.47	54.11
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	197.34	128.42
1.5	Kitos	40.27	134.13
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-242.27	-152.71
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		-0.02
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-242.27	-152.69
4	Kitos veiklos rezultatas	113.41	186.50

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4.34	8.40
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	2.57	0.46
1.3	Palūkanų pajamos	1.77	2.58
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		5.36
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-511.23	-561.79
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-0.62	-1.24
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-23.20	-9.08
2.3	Palūkanų sąnaudos	-487.41	-537.56
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0.00	-13.91
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-506.88	-553.39

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41612
D/L 2014-05-12 09:35:03

P24 Finansinės rizikos valdymas

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	Nacionaline valiuta	38,520.97	46,330.33
2	Eurais		
3	JAV doleriais		
4	Kitomis	1,500.19	
5	Iš viso	40,021.16	46,330.33

KONTROLIUOJAMŲ VIEŠŲJŲ ĮSTAIGŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	6,818.20	7,182.68
I	Nematerialusis turtas	0.18	1.55
II	Materialusis turtas	6,818.02	7,181.13
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	1,206.11	1,326.07
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	163.32	115.64
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	632.75	814.23
IV	Kitas trumpalaikis turtas	312.93	94.26
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	97.11	301.94
	Iš viso turto:	8,024.31	8,508.75
D	Nuosavas kapitalas	2,438.96	2,025.93
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	1,972.09	1,542.09
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai		
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	466.88	483.84
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	6.55	51.94
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	460.33	431.90
E	Dotacijos ir subsidijos	3,095.01	3,278.72
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	2,582.29	3,204.09
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2,274.00	2,916.85
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	308.29	287.24
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	8,116.26	8,508.75

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	353,606.94	351,499.35
I	Nematerialusis turtas	479.09	421.92
II	Materialusis turtas	349,590.67	348,060.84
III	Finansinis turtas	3,537.18	3,016.59
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	61,179.73	72,000.02
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	12,623.56	14,262.85
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	39,290.96	48,306.88
IV	Kitas trumpalaikis turtas	4,500.00	5,554.77
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4,765.21	3,875.52
	Iš viso turto:	414,786.66	423,499.37
D	Nuosavas kapitalas	180,255.37	171,848.72
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	115,766.70	117,155.37
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	52,044.75	37,459.02
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12,443.92	17,234.33
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	12,371.85	13,589.79
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	72.08	3,644.54
E	Dotacijos ir subsidijos	138,950.62	134,405.02
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	95,580.68	117,245.63
I	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	62,437.54	80,530.03
II	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	33,143.14	36,715.61
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	414,786.66	423,499.37