

**Rokiškio rajono savivaldybės išdo  
2017 m. gruodžio 31 d.  
pasibaigusių metų  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRŪMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.599.565,26</b>	<b>1.451.667,00</b>
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.136.744,51	1.100.992,83
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		507.489,52	189.807,29
III.3	Gautinos finansavimo sumos		20.205,65	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		69.507,92	62.255,80
III.5	Sukauptos gautinos sumos		539.244,11	676.191,43
III.6	Kitos gautinos sumos		297,31	172.738,31
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	462.820,75	350.674,17
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.599.565,26</b>	<b>1.451.667,00</b>
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>33.480,60</b>	<b>7.400,95</b>
I	Iš valstybės biudžeto		33.480,60	7.400,95
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių			0,00

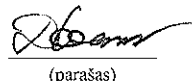
(rašinys kitame puslapyje)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

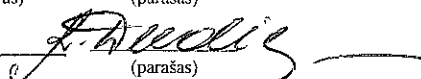
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>11.299.935,68</b>	<b>11.072.701,79</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.515.499,12	9.515.499,12
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	9.515.499,12	9.515.499,12
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.784.436,56	1.557.202,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		37.694,70	54.057,72
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.724.869,43	1.502.928,09
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	21.872,43	216,86
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>-9.733.851,02</b>	<b>-9.628.435,74</b>
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-9.733.851,02	-9.628.435,74
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-105.415,28	-625.105,93
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-9.628.435,74	-9.003.329,81
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:</b>		<b>1.599.565,26</b>	<b>1.451.667,00</b>

Savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotoja  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Danguolė Kondratenkienė  
(vardas ir pavardė)

Rėdutė Dūdienė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Finansų skyriaus vedėja  
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės išdard, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai  
 ID: -2147438051  
 D/L: 2018-05-02 19:32:16

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_ (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tentis kontroliuojantįjam subjektui						Iš viso	Mžamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	eurais		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X						
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-625 105,93	-625 105,93		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X						
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-105 415,28	-105 415,28		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną									
								-9 733 851,02		


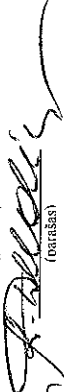
X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotoja  
 (teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškį pavadinimas)

Redutė Dūdienė  
 (vrištausis buhalteris (buhalteris), teisu orivaloma naiai teises aktius)

Danguolė Kondratienė  
 (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja  
 (vardas ir pavardė)

 (parašas)  
 (parašas)

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16


VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

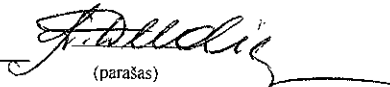
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4	5
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		14.487.611,05	12.935.142,33
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			10,82
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	P19, P20	13.958.689,30	12.330.331,62
II.1.1	Mokesčių pajamos		13.958.689,30	12.330.331,62
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		13.958.689,30	12.330.331,62
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		528.921,75	604.799,89
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	528.921,75	604.799,89
B	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>			
I	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ	P22	-14.515.996,70	-13.529.277,17
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-52.085,88	-62.027,49
III	FINANSAVIMO			
IV	KITOS		-14.463.910,82	-13.467.249,68
C	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
D	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		-28.385,65	-594.134,84
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P23	-77.029,63	-30.971,09
H	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-105.415,28	-625.105,93
J	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-105.415,28	-625.105,93

Savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotoja  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Danguolė  
Kondratenkienė  
(vardas ir pavardė)

Rėdute Dūdienė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Finansų skyriaus vedėja  
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

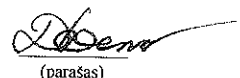
Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

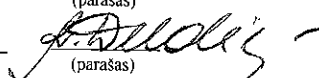
Eiž. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
I	Iplaukos		-1.760.569,86	-2.230.762,11
I.1	Finansavimo sumos:		27.326.799,79	26.581.056,57
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		11.585.559,42	11.930.598,50
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		11.573.999,75	11.864.475,38
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		11.559,67	66.123,12
I.2	Iš mokesčių			
I.3	Iš socialinių įmokų		14.227.585,79	12.941.253,10
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos		1.060.933,82	
I.6	Kitos įplaukos		1.728,35	3.022,13
II	Pervestos lėšos		450.992,41	1.706.182,84
II.1	I valstybės biudžetą		-28.950.179,69	-28.673.628,01
II.2	I savivaldybių biudžetus		-56.136,98	-82.355,89
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-28.894.042,71	-28.591.272,12
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos			
III.1	Socialinių išmokų		-137.189,96	-138.190,67
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos			
III.4	Kitos išmokos		-137.189,96	-138.190,67
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
I	Iplaukos iš gautų paskolų		1.872.716,44	2.338.743,51
II	Gautų paskolų grąžinimas			650.099,15
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		1.872.716,44	1.688.644,36
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		112.146,58	107.981,40
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		350.674,17	242.692,77
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		462.820,75	350.674,17

Savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotoja  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rėdutė Dūdienė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Danguolė Kondratenkienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Finansų skyriaus vedėja  
(vardas ir pavardė)

## **ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA**

Įmonės kodas 188772248, adresas Respublikos 94, Rokiškis

### **ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **I. BENDROJI DALIS**

Rokiškio rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Rokiškio rajono savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Rokiškio rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188772248, adresas: Respublikos 94, Rokiškis, Lietuvos Respublika.

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

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Rokiškio rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą Savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Rokiškio rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius, kuris yra Rokiškio rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2017 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis. Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas veiklos tęstinumo principu.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Rokiškio rajono savivaldybės išdas neturi.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2017 m. išdo veiklai, nebuvo.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Rokiškio rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), kurie taikomi

susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

### Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitai taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ nustatyti reikalavimai.

Savivaldybės išde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių vidaus paskolų, kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos, gražintinos finansavimo sumos ir kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami ir parodomi amortizuota savikaina.

Prie gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto priskiriamos teisės aktuose nurodytos įplaukos, kurias gauna teisės aktais įgalioti parduoti valstybinę žemę subjektai už parduotą valstybinę žemę. Šios įplaukos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai valstybinės žemės pirkejas sumoka įgaliotam asmeniui parduoti valstybinę žemę subjektui pagal jo teikiamą informaciją.

### Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame



## Tarpusavio užskaita

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas.

Informacija apie apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimus, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiama aiškinamajame rašte.

## Segmentų apskaita

Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; gynybos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

## III. PASTABOS

### 1. Finansinis turtas

Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro per vienus metus gautinos sumos ir pinigai. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta lentelėje „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“, o informacija apie savivaldybės išdo sąskaitose esančius pinigus 2017-12-31 dieną pateikta lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“- 17 VSAFAS 8 priede.

Savivaldybės išdo lėšos laikomos „Swedbank“ AB, SB banko, AB DNB banko skyriaus banko sąskaitose.

Per vienerius metus gautinų sumų likutis 2017-12-31 sudaro 1136744,51 Eur. Gautini mokesčiai finansinėje ataskaitoje pripažinti ir užregistruoti pagal VMI ir Viešojo sektoriaus subjektų pateiktas ataskaitas. Per vienerius metus gautinų mokesčių likutis sudaro 507489,52 Eur.

pateikta 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7,8,9,10,11,12 prieduose.

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudaro 9515499,12 Eurų.

Savivaldybės išdas trumpalaikių atidėjinių neturi.

Grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą sudaro 37694,70 Eurų.

Sukauptos mokėtinos sumos viešojo sektoriaus subjektams sudaro 1724869,43 Eurų, iš jų : sukauptos mokėtinos savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudos – 970011,43 Eurų, mokėtinos valstybės biudžeto sukauptos sumos – 754858,00 Eurų, kitos mokėtinos sumos VMI -1666,78 Eurų ir savivaldybės administracijai už atliktus -20205,65 Eurų.

## 5. Pajamos ir sąnaudos

Savivaldybės išdo pajamas sudaro mokesčių, rinkliavų, ir kitos pajamos. 2017 metų finansinėse ataskaitose mokesčių pajamos pripažintos ir užregistruotos apskaitoje pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ir kitų viešojo sektoriaus subjektų pateiktas ataskaitas. Informacija apie mokesčių pajamas pateikta lentelėje „Mokesčių pajamos grynąja verte“, o apie kitas pajamas - lentelėje „Kitos pajamos“.

Mokesčių pajamas grynąja verte sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gauti 13958689,30 Eurų.

Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 604799,89 Eur, iš jų : valstybės rinkliavos – 39074 Eur.

Suteiktų paslaugų pajamas sudaro 131189,75 Eurų žemės nuomos mokesčio pajamų.

Kitas pajamas sudaro 358232,17 Eurų. Reikšmingiausią kitos veiklos kitų pajamų dalį sudaro 285631,38 Eurų – UAB Rokiškio butų ūkis ankstesniais metais gautos ir iš gyventojų susigrąžintos lėšos gyvenamų namų renovavimui, žemės realizavimo pajamos – 3695,94 Eurų, kito turto pardavimo pajamos – 12206,00 Eurų, prisidėjimui prie projektų grąžintos pajamos - 14147,38 Eurų.

Savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudos sudaro 14463910,82 Eur, tai viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptos finansavimo sąnaudos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta lentelėje „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ – 6 VSAFAS 4 priede.

Ilgalaikės paskolos imtos viešojo konkurso būdu, todėl palūkanų norma atitinka rinkos palūkanas, įsigijimo savikaina lygi amortizuotai savikainai, Amortizuotos savikainos

Rokiškio rajono savivaldybės Iždas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.188.830,39	1.067.236,59	0,00	1.163.020,32	1.043.016,84	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	20.205,65	20.205,65				
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	507.489,52	507.489,52	0,00	189.807,29	189.807,29	
1.2.1	Gautini mokesčiai	507.489,52	507.489,52		189.807,29	189.807,29	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	121.593,80			120.003,48		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	121.593,80			120.003,48		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sulauptos gautinos sumos	539.244,11	539.244,11		676.191,43	676.191,43	
1.5.1	Iš biudžeto	505.991,55	505.991,55		470.125,39	470.125,39	
1.5.2	Kitos	33.252,56	33.252,56		206.066,04	206.066,04	
1.6	Kitos gautinos sumos	297,31	297,31		177.018,12	177.018,12	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-52.085,88			-62.027,49		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.136.744,51	1.067.236,59	0,00	1.100.992,83	1.043.016,84	

## P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

## INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	462.820,75		350.674,17	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	462.820,75		350.674,17	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	462.820,75		350.674,17	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	7.400,95	13.450.124,92	2.465,83		-13.406.631,69			
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		1.872.716,44	1.917.732,55		-3.790.448,99			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7.400,95	11.577.408,48	-1.915.266,72		-9.616.182,70			
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)								
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		11.559,67			-11.559,67			
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		11.559,67			-11.559,67			
4	Iš kitų šaltinių								
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų	7.400,95	13.461.684,59	2.465,83		-13.418.191,36			

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiui; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Rokiškio rajono savivaldybės išlaidos, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-40,085,06	20,205,65		33,480,60	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-40,085,06	20,205,65		33,480,60	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					0,00	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų		-40,085,06	20,205,65		33,480,60	

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	prisimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį	
				finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	9.515.499,12						
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	9.515.499,12						
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos							
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai							
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai							
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
4	<b>Įš viso</b>	<b>9.515.499,12</b>						

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

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima

ID: -2147438051

D/L: 2018-05-02 19:32:16

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	i		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		kiti pokyčiai	10	
1	2		11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			9.515.499,12
1.1	Išleistos obligacijos			
1.2	Išleisti išdo vekseliai			
1.3	Gautos paskolos			9.515.499,12
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
1.5	Kiti įsipareigojimai			
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
2.1	Išleistos obligacijos			
2.2	Išleisti išdo vekseliai			
2.3	Gautos paskolos			
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
2.5	Kiti įsipareigojimai			
3	Kiti įsipareigojimai			
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
4	13 viso			9.515.499,12



Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147438051

D/L: 2018-05-02 19:32:16

**INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS**

Eil. Nr.	Paskolos gražinimo terminas	Išsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1	Per vienus metus			
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			
2	Nuo vieno iki penkerių metų			
3	Po penkerių metų			9.515.499,12
<b>4</b>	<b>Iš viso paskolų (1+2+3)</b>			<b>9.515.499,12</b>

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147438051

D/L: 2018-05-02 19:32:16

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4	Sukauptos mokėtinos sumos	1.724.869,43	1.724.869,43		1.502.928,09	1.502.928,09	
4.1	Suzauptos finansavimo sumos	970.011,43	970.011,43		932.278,27	932.278,27	
4.2	Suzauptos atostoginių sąnaudų						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudų						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	754.858,00	754.858,00		570.649,82	570.649,82	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21.872,43	21.872,43		216,86	216,86	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	21.872,43	21.872,43		216,86	216,86	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.746.741,86	1.746.741,86	0,00	1.503.144,95	1.503.144,95	

Rokiškio rajono savivaldybės išdėstas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	<b>13.007.520,30</b>	<b>506.684,09</b>		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	13.007.520,30	506.684,09		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
<b>2</b>	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	<b>816.779,96</b>	<b>515,52</b>		
2.1	Žemės mokestis	493.519,90	515,52		
2.2	Paveldimo turto mokestis	16.007,46			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	307.252,60			
<b>3</b>	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akoizai				
3.3	Apskaitymui nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterių ir azartinių lošimų mokestis				
<b>4</b>	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksperto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
<b>5</b>	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	<b>134.389,04</b>	<b>289,91</b>		
5.1	Mokestis už vaistybinius gamtos išteklius	82.268,70			
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą				
5.4	Mokestis už valstybes turto naudojimą patikėjimo teise	52.120,34			
5.5	Kiti mokesčiai				
<b>6</b>	<b>Mokesčių sumų iš viso</b>	<b>13.958.689,30</b>	<b>507.489,52</b>		

\* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turmas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Rokiškio rajono savivaldybės išlaidos. Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

Patvirtinta  
ID: 2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNĄJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl grąžintinių mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautųjų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį	
1	2	3	4	5=3-4	6	7	8	9	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	13.007.520,30		13.007.520,30				13.007.520,30	11.653.459,44
1.1	Gyventojų pajamų mokeskis	13.007.520,30		13.007.520,30				13.007.520,30	11.653.459,44
1.2	Pelno mokeskis								
1.3	Socialinis mokeskis								
2	Turto mokesčių iš viso	816.779,96		816.779,96				816.779,96	601.084,88
2.1	Žemės mokeskis	493.519,90		493.519,90				493.519,90	389.890,04
2.2	Paveldimo turto mokeskis	16.007,46		16.007,46				16.007,46	8.071,04
2.3	Nekilnojamojo turto mokeskis	307.252,60		307.252,60				307.252,60	203.123,80
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso								
3.1	Pridėtinės vertės mokeskis								
3.2	Akcizai								
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos mokių įstatymą								
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai								
3.5	Loterijų ir azartiniai lošimų mokeskis								
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso								
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, šėkyvus PVM ir akcizus								
4.2	Eksperto mokesčiai								
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai								
5	Kitų mokesčių iš viso	134.389,04		134.389,04				134.389,04	75.787,30
5.1	Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	82.268,70		82.268,70				82.268,70	41.419,07
5.2	Naršos ir dujų išteklių mokeskis								
5.3	Mokesčiai už aplinkos taršimą	52.120,34		52.120,34				52.120,34	34.368,23
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise								
5.5	Kiti mokesčiai								
6	Mokesčių sumų iš viso	13.958.689,30		13.958.689,30				13.958.689,30	12.330.351,62

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>528.921,75</b>	<b>604.799,89</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų	39.499,83	39.074,00
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	131.189,75	
1.4	Kitos	358.232,17	565.725,89
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>528.921,75</b>	<b>604.799,89</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147438051

D/L: 2018-05-02 19:32:16

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	60.160,33	107.219,58
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	7.631,82	40.697,25
1.3	Palūkanų pajamos	1.728,35	3.022,13
1.4	Dividendai	50.800,16	63.500,20
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-137.189,96	-138.190,67
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-137.189,96	-138.190,67
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-77.029,63	-30.971,09

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	11.072.701,79	11.299.935,68
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	<b>11.072.701,79</b>	<b>11.299.935,68</b>

Rokiškio rajono savivaldybės išlaidas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Sveikatos apsauga
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.812.338,80		-37.567,09	-1.819.494,22	-178.783,50	-1.517.737,82	9
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-52.085,88						
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų	-1.760.252,92		-37.567,09	-1.819.494,22	-178.783,50	-1.517.737,83	
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-137.189,96						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palfanos	-137.189,96						
3.1.12	Kitos išmokos							



Rokiškio rajono savivaldybės išdas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.375.561,40	-4.659.072,63	-764.528,01	-14.515.996,70
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sumažėtų ir parduotų atsargų savikaina				-52.085,88
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-3.375.561,40	-4.659.072,63	-764.528,01	-14.463.910,82
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-137.189,96
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos patikamos				
3.1.12	Kitos išmokos				-137.189,96

Rokiškio rajono savivaldybės ūžias, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bostas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindines veiklos snaudos	-1.839.868,97		-36.458,86	-279.139,23	-257.118,00	-1.798.671,00	
1.1.1	Darbo ūzmokescio ir socialinio draudimo							
1.1.2	Nusidvejimo ir amortizacijos							
1.1.3	Komunaliniu paslaugu ir ryšiu							
1.1.4	Komandiruočiu							
1.1.5	Transporto							
1.1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.1.8	Nuvertėjimo ir nurašytu sumu	-62.027,49						
1.1.9	Sumaudoti ir perduoti atsargu savikaita							
1.1.10	Socialiniu ismoku							
1.1.11	Nuomos							
1.1.12	Finansavimo							
1.1.13	Kitu paslaugu	-1.777.841,48		-36.458,86	-279.139,23	-257.118,00	-1.798.671,00	-83.278,00
1.1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidu taisymo įtaka							
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo ūzmokescio ir socialinio draudimo	-138.190,67						
3.1.2	Komunaliniu paslaugu ir ryšiu							
3.1.3	Komandiruočiu							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargu įsigijimo							
3.1.8	Socialiniu ismoku							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitu paslaugu įsigijimo							
3.1.11	Sumoketos palūkanos	-138.190,67						
3.1.12	Kitos išmokos							

Rokiškio rajono savivaldybės biudžetas, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147438051  
D/L: 2018-05-02 19:32:16

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	-1.721.390,77	-6.145.282,10	-1.368.070,24	-13.529.277,17
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kelimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-62.027,49
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-1.721.390,77	-6.145.282,10	-1.368.070,24	-13.467.249,68
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-138.190,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				-138.190,67