

ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2015 METŲ KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-05-12 M. 92-115

I. BENDROJI DALIS

Zarasų socialinės globos namai (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190797130.

Adresas: Aušros g.18B, Zarasai, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Pagrindinė paskirtis – užtikrinti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą nesavarankiškiems ar iš dalies savarankiškiems senyvo amžiaus asmenims, kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra. Globos namuose apgyvendinami senyvo amžiaus asmenys, kuriems nustatytas didelių specialiųjų poreikių lygis, ir asmenys, kuriems dėl proto negalios ar psichinių sutrikimų nustatytas 0 – 40 procentų darbingumo lygis arba didelių ar vidutinių specialiųjų poreikių lygis.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų kovo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 121 pareigybė, užimta 120 pareigybių, dirbo 123 darbuotojai.

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 210 gyventojų, iš jų 105 savivaldybių lėšomis išlaikomi gyventojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas,

vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. liepos 14 d. įsakymu Nr.3-37 „Dėl buhalterinės apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinės ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „1C:Finansų apskaita“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nuo 2015 metų sausio 1 dienos įstaigos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose apskaitomi eurai.

III. PASTABOS

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1.1. Nematerialusis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto likutinė vertė 115,79 Eur, palyginus su 2015-01-01 likutine verte, 188,11 Eur, likutinė vertė sumažėjo dėl nematerialiojo turto amortizacijos.

Perskaičiavus nematerialiojo turto likučius iš litų į eurus likutis padidėjo 0,01 Eur.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas. Lyginamuoju laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo nuo 1531615,22 Eur iki 1516783,22 Eur, dėl ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta šio turto naujo už 895 Eur.

Perskaičiavus ilgalaikio materialiojo turto likučius iš litų į eurus likutis padidėjo 0,03 Eur.

1.3. Trumpalaikis turtas.

1.3.1..Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį balansinė vertė sumažėjo nuo 119190,87 Eur iki 90388,17 Eur, nes naudojamos atsargos savo veiklai ir iš atsargų likučių.

Perskaičiavus atsargų likučius iš litų į eurus, likutis padidėjo 0,09 Eur.

1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai. Lyginamuoju laikotarpiu sumažėjimas. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstinis apmokėjimas už spaudinius bei ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, spaudiniai, reklama).

1.4. Per vienus metus gautinos sumos

1.4.1. Gautinas finansavimas. Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo dėl neapmokėto savivaldybių įsiskolinimo už paslaugas 34483,13 Eur, savivaldybių valstybės dotacijų 15582,55 Eur.

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas padidėjo nuo 22813,21 Eur iki 24156,26 Eur. Gautinas sumas sudaro už gyventojams suteiktas pragyvenimo paslaugas priskaitytos sumos už kovo mėnesį, papildomai suteiktas paslaugas bei turto mokestis.

Perskaičiavus gautinų sumų už turto naudojimą, prekes ir paslaugas likučius iš litų į eurus, likučiai padidėjo 0,22 Eur.

1.4.3. Sukauptos gautinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu sukauptos gautinos sumos padidėjo nuo 73773,71 Eur iki 144426,87 Eur, kadangi ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis už kovo mėnesio antrą pusę, nesumokėta tiekėjams už suteiktas paslaugas bei padidėjo sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas.

1.4.4. Kitos gautinos sumos. Kitos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, dėl gyventojų įsiskolinimo už komunalines paslaugas pagal pasirašytas sutartis.

1.4.5. Pinigų likutis banke. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke padidėjo. Jį sudaro savivaldybių už paslaugas 36725,13 Eur bei savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 9141,59 Eur pervestos, bet dar nepanaudotos lėšos, gyventojų asmeniniai pinigai 14926,16 Eur ir kitos lėšos banke 570,91 Eur.

1.5. Finansavimo sumos

1.5.1. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sumažėjo dėl jų panaudojimo savo veiklai.

Finansavimo sumų pergrupavime padidėjo finansavimo sumų likutis, nes perskaičiavus iš litų į eurus likučių sumas, padidėjo nepiniginio turto iš valstybės biudžeto finansavimo sumų likutis 0,04 Eur.

1.5.2. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto padidėjo dėl gauto, bet nepanaudoto savivaldybių finansavimo.

Finansavimo sumų pergrupavime sumažėjo finansavimo sumų likutis, nes perskaičiavus iš litų į eurus likučių sumas sumažėjo nepiniginio turto iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumų 0,01 Eur likutis.

1.5.3. Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų. Finansavimo sumos sumažėjo, dėl jų panaudojimo savo veiklai.

1.5.4. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių. Finansavimo sumos padidėjo dėl gauto, bet dar nepanaudoto finansavimo savo veiklai.

Finansavimo sumų pergrupavime padidėjo finansavimo sumų likutis, nes perskaičius iš litų į eurus likučių sumas padidėjo nepiniginio turto iš kitų šaltinių finansavimo sumų 0,01 Eur likutis.

1.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai

1.6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo, kadangi nesumokėta tiekėjams už kovo mėnesį suteiktas paslaugas bei pirktas prekes.

1.6.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis bei su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai už kovo mėnesio antrąją pusę.

1.6.3. Sukauptos mokėtinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo, nes gyventojų asmeninės lėšos buvo pervestos į jų asmenines sąskaitas banke bei pagal paveldėjimo teisės liudijimą išmokėtos lėšos paveldėtojams. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginių kaupiniai, priskaitytas soc. draudimas bei asmeniniai gyventojų pinigai.

1.7. Grynasis turtas. Lyginamuoju laikotarpiu grynasis turtas sumažėjo, kadangi ataskaitinį laikotarpį turto įsigyta mažiau, o savo veiklai panaudota daugiau.

1.8. Sukauptas perviršis ar deficitas. Paskutinės praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienos perviršis 177788,61 Eur, paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos ankstesniųjų metų perviršis 177788,92 Eur, skirtumas (padidėjo) 0,31 Eur, jis susidarė dėl perskaičiuotų atsargų sumų likučių 0,09 Eur ir gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas likučių 0,22 Eur.

2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2.1. Finansavimo pajamos

2.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl padidėjusių veiklos sąnaudų iš valstybės biudžeto finansavimo.

2.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl padidėjusių veiklos sąnaudų iš savivaldybių biudžetų.

2.1.3. Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo dėl praėjusių metų ataskaitinio

laikotarpio Darbo biržos finansavimo pagal sutartį „Darbo įgūdžių įgijimo tiesiogiai darbo vietoje organizavimas“ patirtų sąnaudų darbuotojų darbo užmokesčiui bei socialiniam draudimui.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį mažiau patirtų sąnaudų.

2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu, padidėjo, nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo gyventojams mokamos pensijos bei šalpos pensijos.

2.3. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį patirtų didesnių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (padidėjo MMA), paprastojo remonto ir eksploatavimo (atliekami katilinės remonto darbai), nurašytų atsargų bei kitų sąnaudų.

2.4. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Sumokėti VMI delspinigiai dėl patikslintų pajamų mokesčio nuo A klasės pajamų deklaracijų.

2.5. Grynasis perviršis ar deficitas. Dėl padidėjusių pagrindinės veiklos kitų pajamų, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, grynasis deficitas sumažėjo.

Direktorius

Juozas Stankevičius

Vyriausio buhalterė

Danutė Vaitkevičienė

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

ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797130, Aušros g. 18B, Zarasai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2015-05-12 Nr. 42-DT
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1516899,01	1531803,29
I.	Nematerialusis turtas	1.1	115,79	188,10
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		115,79	188,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	1516783,22	1531615,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1202614,10	1207640,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		179213,42	183320,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		87775,10	92372,33
II.6	Transporto priemonės		27457,34	28773,77
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8082,72	7823,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		55,74	100,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		11584,80	11584,80
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	1.3	373189,26	298014,33
I.	Atsargos		90388,17	119190,78
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		90388,17	119190,78
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2177,78	2810,50
III.	Per vienus mėčius gautinos sumos	1.4	219259,52	115899,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		50065,68	19178,91
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		24156,26	22812,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos		144426,87	73773,71
III.6	Kitos gautinos sumos		610,71	133,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		61363,79	60113,61
	IŠ VISO TURTO:		1890088,27	1829817,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1.5	1567564,49	1550002,02
I.	Iš valstybės biudžeto		1240939,06	1245114,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81199,04	58659,83

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		244717,16	245693,33
IV.	Iš kitų šaltinių		709,23	534,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		151893,54	102026,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	1.6	151893,54	102026,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		33014,11	6645,29
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27783,09	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		91096,34	95381,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	1.7	170630,24	177788,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rėzervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rėzervas			
II.2	Kiti rėzervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	1.8	170630,24	177788,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7158,68	28193,31
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		177788,92	149595,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1890088,27	1829817,62

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius

(parašas)

Juozas Stankevičius

(vardas ir pavardė)

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Danutė Vaitkevičienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190797130, Aušros g. 18B, Zarasai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2015-05-12 Nr. 42-108

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		405115,15	371744,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	2.1	274953,50	264818,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223113,72	214888,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		49738,92	45546,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		976,17	2118,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1124,69	2264,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2.2	130161,65	106926,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		130161,65	106926,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	2.3	-412272,26	-385527,84
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-213562,14	-208616,16
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15799,32	-17546,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-42149,57	-48229,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-201,85	-1902,30
V.	TRANSPORTO		-4159,98	-3881,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2833,22	-1116,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-27233,88	-4247,71
VIII.	NŪVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		45,73	17,15
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAITA		-95822,59	-88194,85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-856,87	-494,12
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-7976,16	-9268,39
XIV.	KITOS		-1722,41	-2046,96
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7157,11	-13782,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	2.4	-1,57	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-7158,68	-13782,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	2.5	-7158,68	-13782,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Juozas Stankevičius

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Danutė Vaitkevičienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

2018-05-12 Nr. 42-108

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		119190,78						119190,78
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	92565,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92565,52
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		92565,52						92565,52
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-121368,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-121368,22
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-121368,22						-121368,22
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)		0,09						0,09
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)	0,00	90388,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90388,17
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	90388,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90388,17
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	119190,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119190,78

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašite forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mашinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1247833,06	484387,17	264416,71		230912,10	115798,77		25678,29		860,17	11584,80		2381471,07
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,00
2.1.	pirkio turto įsigijimo savikaina									895,00					
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1751,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1751,38
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto		-0,18	0,08			-1751,38	0,01		-0,04					-1751,38
4.	Pergrupavimai (+/-)						0,25								0,12
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	1247832,88	484387,25	264416,71	0,00	229160,97	115798,78	0,00	26573,25	0,00	860,17	11584,80	0,00	2380614,81
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-385929,85	-138649,74	-81096,42		-138539,77	-87025,00		-17855,28	X	-759,82	X	X	-849855,88
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3267,78	-1758,74	-4106,88		-4597,25	-1316,44		-635,30	X	-44,61	X	X	-15727,00
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1751,38	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	1751,38
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					1751,38				X		X	X	1751,38
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,17	-0,09	0,01		-0,23			0,05	X		X	X	-0,09
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	-389197,46	-140408,57	-85203,29	0,00	-141385,87	-88341,44	0,00	-18490,53	X	-804,43	X	X	-863831,59
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00

13.	Neatlyginatnai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**																					0,00
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																					0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																					0,00
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma																					0,00
16.1.	parduoto				0,00																	0,00
16.2.	perduoto																					0,00
16.3.	nurašyto																					0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)																					0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)				0,00			0,00		0,00												0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)				0,00			115,79		0,00												115,79
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)				0,00			188,10		0,00												188,10

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**_- Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

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

2018-05-12 Nr. 42 - 112

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2												
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1245114,85	175957,11	0,04	0,00	0,00	-192968,04	0,00	0,00	0,00	12835,10	1240939,06	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1233673,16	7000,00	9601,99			-34672,31					1215602,84	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11441,69	168957,11	-9601,95			-158295,73				12835,10	23356,22	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	58659,83	40882,08	-0,01	0,00	0,00	-36394,53	0,00	0,00	0,00	18051,67	81199,04	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	7376,65		14745,56			-12456,30					9665,91	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	51283,18	40882,08	-14745,57			-23938,23				18051,67	71533,13	
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):	245693,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-976,17	0,00	0,00	0,00	0,00	244717,16	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	245693,33					-976,17					244717,16	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	534,01	1299,90	0,01	0,00	0,00	-1124,69	0,00	0,00	0,00	0,00	709,23	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	367,37		0,01			-32,18					335,20	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	166,64	1299,90				-1092,51					374,03	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1550002,02	218139,09	0,04	0,00	0,00	-231463,43	0,00	0,00	0,00	30886,77	1567564,49	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis