

## ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

### 2016 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-17 Nr. 42-274

#### 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 2016 metų rugsėjo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 120 pareigybių, užimta 118,5 pareigybių, dirbo 121 darbuotojas.

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 220 gyventojų, iš jų 126 savivaldybių lėšomis išlaikomi gyventojai bei vienas gyventojas su trumpalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi.

#### 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 buhalterinės apskaitos vadovą, patvirtintą direktoriaus 2015 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr.3-78 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo, buhalterinės apskaitos sąskaitų plano 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 dvejybinio 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.

### III. PASTABOS

#### 1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

**1.1. Nematerialusis turtas.** Nematerialusis turtas likutinės vertės neturi, bet įstaigos veikloje naudojamas.

**1.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Lyginamuoju laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė padidėjo nuo 1743040,24 Eur iki 1850174,18 Eur, dėl Zarasų socialinės globos namų gyventojų užimtumo patalpų pastato pritaikymo neįgaliųjų poreikiui tenkinti, rekonstrukcijos, nebaigta statyba 136610,21 Eur bei išankstinis apmokėjimas pagal sutartį 6340,80 Eur. Įsigytas naujas ilgalaikis turtas, kurio vertė 8879,16 eurų bei iš atsargų pastatytos dvi pavėsinės, kurių vertė 2235,89 Eur.

Atlikus katilinės renovaciją, buvo nuvertintas pastatas (stoginė su rezervuaru), kaip nereikalingas, netinkamas naudojimui, nuvertėjimo suma 1314,57 Eur. Pastatas nurašytas iš apskaitos ataskaitinį laikotarpį.

#### **1.3. Trumpalaikis turtas.**

**1.3.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių.** Per ataskaitinį laikotarpį balansinė vertė sumažėjo nuo 79051,76 Eur iki 72675,82 Eur, nes naudojamos atsargos savo veiklai ir iš atsargų likučių, nurašyta nuvertėjusių atsargų už 508,76 Eur bei iš atsargų pastatytos dvi pavėsinės, kurių vertė 2235,89 Eur.

**1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai.** Lyginamuoju laikotarpiu padidėjo. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, spaudiniai, reklama bei apmokėjimas už seminarus).

#### **1.4. Per vienus metus gautinos sumos**

**1.4.1. Gautinas finansavimas.** Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo dėl neapmokėto savivaldybių įsiskolinimo už rugsėjo mėnesio paslaugas 26948,54 Eur, savivaldybių valstybės dotacijų 18642,84 Eur.

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas padidėjo nuo 28594,86 Eur iki 29025,92 Eur. Gautinas sumas sudaro už gyventojams suteiktas pragyvenimo paslaugas, priskaitytos sumos už rugsėjo mėnesį, papildomai suteiktas paslaugas bei turto mokestis.

1.4.3. Sukauptos gautinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu sukauptos gautinos sumos padidėjo nuo 70579,40 Eur iki 112389,84 Eur, kadangi ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis už rugsėjo 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 28367,96 Eur, savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 68907,35 Eur pervestos, bet dar nepanaudotos lėšos, gyventojų asmeniniai pinigai 2465,80 Eur bei kitos lėšos (laidojimo) banke 1001,90 Eur.

## **1.5. Finansavimo sumos**

1.5.1. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto padidėjo dėl gauto finansavimo, bet dar nepanaudoto.

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

1.5.3. Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų. Finansavimo sumos sumažėjo, dėl pastatų nusidėvėjimo.

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

## **1.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

1.6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams sumažėjo, kadangi buvo įvykdytas pagal LAAIF „Klimato kaitos specialiąją programą“ projektas bei apmokėtas įsiskolinimas rangovui. Mokėtiną sumą 4071,34 Eur tiekėjams sudaro už rugsėjo mėnesį gautas komunalines, ryšių, kitas prekes bei kitas paslaugas.

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

1.6.3. Sukauptos mokėtinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos neženkliai sumažėjo. 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.

## 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, sumažėjo dėl sumažėjusių 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, padidėjo, kadangi pagal darbo biržos „Įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo“ sutartį dalis darbo užmokesčio kompensuojama iš darbo biržos.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo, dėl per ataskaitinį laikotarpį daugiau patirtų gyventojų laidojimo sąnaudų bei sporto šventei gautos paramos.

**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 bei darbo užmokestis socialinį darbą dirbantiems darbuotojams, sunaudotų atsargų bei kitų paslaugų sąnaudų.

**2.4. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.** Praėjusių metų ataskaitinį laikotarpį sumokėti VMI delspinigiai dėl patikslintų pajamų mokesčio nuo A klasės pajamų deklaracijų.

**2.5. Grynasis perviršis ar deficitas.** Dėl padidėjusių pagrindinės veiklos sąnaudų iš biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, grynasis deficitas padidėjo.

Direktorius

Vyresnioji buhalterė



Juozas Stankevičius

Jelena Vasiljeva

(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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-17 Nr. 42-268  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1850174,18</b>	<b>1743040,24</b>
I.	Nematerialusis turtas	I.1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	II.2	1850174,18	1743040,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1442148,71	1187536,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		156808,93	166893,23
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		80605,68	84935,71
II.6	Transporto priemonės		19574,78	23516,06
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8085,07	8780,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		142951,01	271378,04
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>I.3</b>	<b>363921,35</b>	<b>275146,08</b>
I.	Atsargos		72675,82	79051,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		72675,82	79051,76
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		3410,40	2826,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.4	187092,12	100458,34
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		45591,38	1237,51
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		29025,92	28594,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112389,84	70579,40
III.6	Kitos gautinos sumos		84,98	46,57
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		100743,01	92809,06
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>2214095,53</b>	<b>2018186,32</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>I.5</b>	<b>1951294,96</b>	<b>1738172,51</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1628752,89	1432527,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		82525,32	63593,68

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		238861,04	241789,10
IV.	Iš kitų šaltinių		1155,71	262,14
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>119360,26</b>	<b>122338,44</b>
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	119360,26	122338,44
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4071,34	37811,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32600,56	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		82688,36	84527,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	1.7	<b>143440,31</b>	<b>157675,37</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		143440,31	157675,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-14235,06	-20113,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		157675,37	177788,92
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ (ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES)		2214095,53	2018186,32

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Juozas Stankevičius

\_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyresnioji buhalterė

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Jelena Vasiljeva

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-17 Nr. 42-270

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>2.1</b>	<b>1296723,86</b>	<b>1243203,55</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		831740,60	820740,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		651937,85	633912,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		169274,38	158980,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4337,79	2928,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6190,58	4919,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2.2	464983,26	422462,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		464983,26	422462,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>2.3</b>	<b>-1310958,92</b>	<b>-1233406,21</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-746157,66	-662503,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-45221,83	-47345,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-79164,09	-105922,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-985,90	-3590,35
V.	TRANSPORTO		-11751,17	-12154,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2874,17	-4889,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-14798,15	-52349,26
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1658,23	184,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-349950,19	-305935,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2674,43	-2227,20
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-45703,86	-26805,74
XIV.	KITOS		-10019,24	-9868,66
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-14235,06</b>	<b>9797,34</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		148,00	1330,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-148,00	-1295,23
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			-35,57
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>2.4</b>		<b>-1,57</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-14235,06</b>	<b>9795,77</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>2.5</b>	<b>-14235,06</b>	<b>9795,77</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Juozas Stankevičius

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jelena Vasiljeva

(vardas ir pavardė)

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

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

2016-10-17 N. 42-27011

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		79051,76						79051,76
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	382099,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382099,95
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		381819,64						381819,64
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		280,31						280,31
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-386635,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-386635,72
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-386126,96						-386126,96
3.4.	Kiti nurašymai		-508,76						-508,76
4.	Pergrupavimai (+/-)		-1840,17						-1840,17
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	72675,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72675,82
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	72675,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72675,82
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	79051,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79051,76

\*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 rašte forma)

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kūnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokiniai	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		1245378,64	484387,25	264416,71		239761,83	114350,68		28471,80		860,17	271378,04		2649005,12
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7025,16	0,00	0,00	1854,00	0,00	0,00	136610,21	6340,80	151830,17
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						7025,16			1854,00			136610,21	6340,80	151830,17
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	-3446,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3446,19
3.1.	perduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto			-3446,19											-3446,19
4.	Pergrupavimai (+/-)			270982,32	2235,89								-271378,04		1840,17
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1245378,64	751923,38	266652,60	0,00	246786,99	114350,68	0,00	30325,80	0,00	860,17	136610,21	6340,80	2799229,27
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-396546,56	-145682,57	-97523,48		-154826,12	-90834,62		-19691,36	X	-860,17	X	X	-905964,88
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-9803,34	-5252,46	-12320,19		-11355,19	-3941,28		-2549,37	X		X	X	-45221,83
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	2131,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	2131,62
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X		2131,62							X		X	X	2131,62
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-406349,90	-148893,41	-109843,67	0,00	-166181,31	-94775,90	0,00	-22240,73	X	-860,17	X	X	-949055,09
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00







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

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

2016-10-17 Nr. 42-213

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį													Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1432527,59	813195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-635473,68	0,00	0,00	18503,30	1628752,89			
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1392452,45	179695,43	41489,40				-72743,17				1540894,11			
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	40075,14	633500,25	-41489,40				-562730,51			18503,30	87858,78			
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	63593,68	156628,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-163547,52	0,00	0,00	25850,57	82525,32			
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	11099,95		75987,35				-60497,78				26589,52			
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	52493,73	156628,59	-75987,35				-103049,74			25850,57	55935,80			
3.	IS 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):	241789,10	1118,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-4046,94	0,00	0,00	0,00	238861,04			
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	241789,10						-2928,06				238861,04			
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1118,88					-1118,88				0,00			
4.	IS kitų šaltinių:	262,14	6803,84	0,00	280,31	0,00	0,00	-6190,58	0,00	0,00	0,00	1155,71			
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	262,14	450,00	181,80	280,31			-1020,44				153,81			
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		6353,84	-181,80				-5170,14				1001,90			
5.	IS viso finansavimo sumų	1738172,51	977746,99	0,00	280,31	0,00	0,00	-809258,72	0,00	0,00	44353,87	1951294,96			

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