

**ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI****2017 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-10-10 Nr. 42-233

**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 2017 metų rugsėjo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 120,5 pareigybių, užimta 117,5 pareigybių, dirbo 120 darbuotojų.

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 230 gyventojų, iš jų 135 savivaldybių lėšomis išlaikomi gyventojai bei 10 gyventojų 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 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.

Socialinės globos namų apskaita tvarkoma „Eurosoft.VSFA“ programa, kuri pritaikyta darbui pagal naujuosius VSAFAS standartus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dvių skaitmenų po kablelio). 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.** Nematerialiojo turto likutinė vertė padidėjo, kadangi įsigyta „Dietinis maitinimas“ licencija.

**1.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Lyginamuoju laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo nuo 1854196,70 Eur iki 1834916,93 Eur dėl nusidėvėjimo sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas: medicininė įranga 20886,10 Eur, virtuvei įranga ir kt. 3841,21 Eur, baldai ir biuro įranga 800,00 eur bei priekaba 2090,00 Eur.

**Nebaigta statyba,** Zarasų socialinės globos namai 2016 metais vykdė investicinį projektą „Zarasų socialinės globos namų Zarasuose, Aušros g. 18B, gyventojų užimtumo patalpų pastato pritaikymas neįgaliųjų poreikiams tenkinti“, 2016 metais buvo gauta ir atlikta darbų už 159000,00 Eur, tai buvo tik dalis reikalingos sumos, buvo pateiktas investicinis projektas darbų užbaigimui 2017 metams 170000,00 Eur, tačiau pinigų nebuvo skirta, todėl pastato darbai liko neužbaigti ir todėl ši suma apskaitoma nebaigtoje statyboje.

#### 1.3. Trumpalaikis turtas.

1.3.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį balansinė vertė sumažėjo nuo 64445,38 Eur iki 47959,36 Eur, nes sunaudota daugiau atsargų savo veiklai iš atsargų likučių.

1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai. Lyginamuoju laikotarpiu sumažėjo nuo 2859,38 Eur iki 1960,92 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudų (draudimas, spaudiniai, reklama) bei išankstiniai apmokėjimai už spaudinius ir kitas prekes.

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

1.4.1. Gautinas finansavimas. Lyginamuoju laikotarpiu gautinos finansavimo sumos padidėjo dėl neapmokėtų finansavimo sumų už rugsėjo mėnesį: savivaldybių už paslaugas 28463,26 Eur bei savivaldybių valstybės dotacijų 24402,48 Eur.

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas padidėjo nuo 3854,59 Eur iki 34401,89 Eur, kadangi Zarasų rajono savivaldybės administracija šalpos pensijas metų pabaigoje pervedė už 2016 metų gruodžio mėnesį, o už 2017 metų rugsėjo mėnesį 31254,02 Eur perves spalio mėnesį. 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 sumažėjo nuo 103750,84 Eur iki 88609,47 Eur, kadangi per ataskaitinį laikotarpį buvo panaudotos sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas 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 16677,46 Eur, savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 24267,85 Eur pervestos, bet dar nepanaudotos lėšos, kitų lėšų (laidojimo pašalpos) likutis 190,99 Eur, mirusių gyventojų asmeniniai pinigai 1443,26 Eur bei 90,18 Eur laikinai išvykusio gyventojų atostoginiai.

#### **1.5. Finansavimo sumos**

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

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 sumažėjo dėl jų panaudojimo savo veiklai.

#### **1.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

1.6.1. Tiekėjams mokėtinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo, kadangi nesumokėta tiekėjams už rugsėjo mėnesį suteiktas paslaugas bei pirktas prekes, didžiąją dalį skolos sudaro už maisto prekes 8943,70 Eur bei už komunalines paslaugas (elektrą, nuotekas, šiukšles) 4372,90 Eur.

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 sumažėjo, nes iš sukauptų mokėtinų sumų buvo perkeltas likutis depozitinės sąskaitos 1681,95 Eur į kitus trumpalaikius įsipareigojimus. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginių kaupiniai, priskaitytas soc. draudimas bei skola tiekėjams.

1.6.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai mirusių gyventojų asmeninės lėšos 1443,26 Eur depozitinėje sąskaitoje bei laikinai išvykusio gyventojų atostoginiai 90,18 Eur. Apie esamas mirusių globos namų gyventojų lėšos yra raštiškai informuota VMI bei Zarasų I-ojo notaro biuras. Per ataskaitinį laikotarpį pagal turto paveldėjimo liudijimus išmokėta 897,80 Eur.

**1.7. Grynasis turtas.** Lyginamuoju laikotarpiu grynasis turtas sumažėjo, kadangi per ataskaitinį laikotarpį daugiau buvo sąnaudų iš pajamų įmokų programos.

## 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, sumažėjo, nes neliko darbuotojų, kuriems darbo užmokesčio sąnaudas kompensavo darbo birža.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo dėl mažiau patirtų mirusių gyventojų laidojimo paslaugų sąnaudų.

**2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu, padidėjo, nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo gyventojams mokamos pensijos, šalpos pensijos bei padaugėjo gyventojų su trumpalaike socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi.

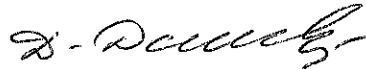
**2.3. Kitos veiklos pajamos.** Kitos veiklos pajamos ir pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos, tai iš užbalansinės sąskaitos parduotas turtas, už kurį gauta ir pervesta į biudžetą 389,00 Eur.

**2.4. 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, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploataavimo. Nuvertėjimo sąnaudų atstatymas, tai iš antstolio kontoros per ataskaitinį laikotarpį gauta nuvertintos skolos suma 447,97 Eur.

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

Kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė



Daiva Dūdėnienė

Vyriausioji 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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-10 Nr. 42-227  
(data)

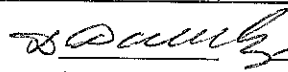
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1835383,65</b>	<b>1854196,70</b>
I.	Nematerialusis turtas	1.1	466,72	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		466,72	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	1834916,93	1854196,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1422088,67	1437133,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		140232,97	152664,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		91381,74	79832,85
II.6	Transporto priemonės		16452,02	18261,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5761,53	7304,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		159000,00	159000,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>1.3</b>	<b>268553,31</b>	<b>222424,34</b>
I.	Atsargos		47959,36	64445,38
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		47959,36	64445,38
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		1960,92	2859,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.4	175963,29	114558,90
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		52865,74	6912,79
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		34401,89	3854,59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		88609,47	103750,84
III.6	Kitos gautinos sumos		86,19	40,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		42669,74	40560,68
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2103936,96</b>	<b>2076621,04</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>1.5</b>	<b>1855406,40</b>	<b>1855770,29</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1562028,47	1580466,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		58201,86	37059,20

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		234956,92	237885,02
IV.	Iš kitų šaltinių		219,15	359,53
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>137683,34</b>	<b>102092,94</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	137683,34	102092,94
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	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		17254,65	1050,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20193,93	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		98701,32	101042,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1533,44	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>1.7</b>	<b>110847,22</b>	<b>118757,81</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		110847,22	118757,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7910,59	-38917,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		118757,81	157675,37
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2103936,96	2076621,04

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)




Daiva Dūdėnienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Danutė Vaitkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-10 Nr. *42-2017*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1333756,16</b>	<b>1296723,86</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	2.1	811211,65	831740,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		631013,75	651937,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		173673,58	169274,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2928,10	4337,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3596,22	6190,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		522544,51	464983,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.2	522544,51	464983,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	2.3	<b>-1341666,75</b>	<b>-1310958,92</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-793689,53	-746157,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-47130,36	-45221,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-74369,49	-79164,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4884,43	-985,90
V.	TRANSPORTO		-12764,20	-11751,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6969,91	-2874,17
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-20125,94	-14798,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		447,97	-1658,23
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-335961,01	-349950,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2243,95	-2674,43
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-34691,23	-45703,86
XIV.	KITOS		-9284,67	-10019,24
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-7910,59</b>	<b>-14235,06</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	2.4	389,00	148,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-389,00	-148,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</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>-7910,59</b>	<b>-14235,06</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	2.5	<b>-7910,59</b>	<b>-14235,06</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Daiva Dūdėnienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danutė Vaitkevičienė

(vardas ir pavardė)



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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

2017-10-10 1692-229

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ilkinis inventoriūs	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		64445,38						64445,38
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	359203,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359203,97
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		359000,49						359000,49
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		203,48						203,48
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-375689,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375689,99
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-375689,99						-375689,99
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	47959,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47959,36
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	47959,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47959,36
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	64445,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64445,38

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kūnojamoms kultūras vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1245378,64	751923,38	266652,60		249906,99	114350,68		30325,80		860,17	159000,00		2818398,26
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24727,31	2090,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27617,31
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina						24727,31	2090,00		800,00					27617,31
2.2.	neatlyginamai gauto turto išgijimo 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	-13640,84	0,00	0,00	-3575,65	0,00	-860,17	0,00	0,00	-18076,66
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						-13640,84			-3575,65		-860,17			-18076,66
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1245378,64	751923,38	266652,60	0,00	260993,46	116440,68	0,00	27550,15	0,00	0,00	159000,00	0,00	2827938,91
6.	Sulaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-409617,68	-150650,64	-113987,66		-170074,14	-96089,66		-23021,61		-860,17	X	X	-964201,56
7.	Neatlyginamai gauto turto sulaupta nusidėjęjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėjęjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-9803,34	-524,69	-12431,97		-13178,42	-3899,00		-2342,66	X		X	X	-46897,08
9.	Sulaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	13640,84	0,00	0,00	3575,65	X	860,17	X	X	18076,66
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					13640,84			3575,65	X	860,17	X	X	18076,66
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sulaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8+9+/-10)	X	-419421,02	-158792,33	-126419,63	0,00	-169611,72	-99988,66	0,00	-21788,62	X	0,00	X	X	-993021,98
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlyginamai gauto turto sulaupta nuvertėjimo suma**	X									X		X	X	0,00







