

**ZARASŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI****2018 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-07-20 Nr. 42-128

**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 2018 metų birželio mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 120,5 pareigybių, užimta 118,5 pareigybių, dirbo 124 darbuotojų.

Zarasų socialinės globos namuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gyveno 216 gyventojų su ilgalaikė socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi, iš jų 133 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 dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų 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 sumažėjo dėl amortizacijos sąnaudų.

**1.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Lyginamuoju laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo nuo 1828145,99 Eur iki 1822115,05 Eur dėl nusidėvėjimo sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, pramoninė džiovavimo mašina 4840,00 Eur bei transporto priemonė 19990,00 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, 2018 metams, tačiau finansavimo nebuvo skirta, todėl pastato darbai liko neužbaigti ir todėl ši suma apskaitoma nebaigtoje statyboje. Nuvertėjimo požymių nenustatyta.

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

1.3.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį balansinė vertė sumažėjo nuo 53449,87 Eur iki 42732,57 Eur, nes sunaudota daugiau atsargų savo veiklai iš atsargų likučių.

1.3.2. Išankstiniai apmokėjimai. Lyginamuoju laikotarpiu padidėjo nuo 2303,31 Eur iki 5003,16 Eur, nes avansiniu mokėjimu apmokėta už prekes.

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (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 birželio mėnesį: savivaldybių už paslaugas 22409,94 Eur bei savivaldybių valstybės dotacijų 20150,10 Eur;

1.4.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos už paslaugas padidėjo nuo 34363,62 Eur iki 35402,91 Eur dėl negautų šalpos pensijų už birželio mėnesį, kurias perveda Zarasų rajono savivaldybės administracija. Gautinas sumas sudaro už gyventojams suteiktas pragyvenimo paslaugas priskaitytos sumos už kovo mėnesį, papildomai suteiktas paslaugas bei turto mokestis.

1.4.3. Sukauptos gautinos sumos. Lyginamuoju laikotarpiu sukauptos gautinos sumos padidėjo nuo 78539,86 Eur iki 163408,92 Eur, kadangi per ataskaitinį laikotarpį nebuvo panaudotos sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 47662,58 Eur bei priskaitytas, bet neišmokėtas darbuotojams darbo užmokestis bei su juo susiję mokesčiai už birželio mėnesį.

1.4.4. Kitos gautinos sumos. Kitos gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį neženkliai sumažėjo, tai gyventojų įsiskolinimo už komunalines paslaugas pagal pasirašytas sutartis.

1.4.5. Pinigų likutis banke. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke sumažėjo, nes buvo patirta daugiau sąnaudų. Jį sudaro savivaldybių už paslaugas 2718,72 Eur, savivaldybių valstybės biudžeto dotacijų 18129,48 Eur pervestos, bet dar nepanaudotos lėšos, už paslaugas gautos, bet nepervestos lėšos LR finansų ministerijai 420,65 Eur bei mirusių gyventojų asmeniniai pinigai depozitinėje sąskaitoje 1363,48 Eur.

#### **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 neženkliai padidėjo, dėl jų mažesnio panaudojimo savo veiklai.

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 neženkliai 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 birželio mėnesį suteiktas paslaugas bei pirktas prekes, didžiąją dalį skolos sudaro už: komunalines paslaugas (elektrą, nuotekas) 2760,52 Eur, ryšių paslaugas 2093,58 Eur, kompensuojamus vaistus bei tyrimus 519,90 Eur, kurą 852,39 Eur bei kitas prekes ir paslaugas.

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

1.6.3. Sukauptos mokėtinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos nepakito. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginių kaupiniai bei priskaitytas soc. draudimas.

1.6.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai mirusių gyventojų asmeninės lėšos 1363,48 Eur depozitinėje sąskaitoje. Apie esamas mirusių globos namų gyventojų lėšos yra raštiškai informuota VMI bei Zarasų I-ojo notaro biuras.

**1.7. Grynasis turtas.** Lyginamuoju laikotarpiu grynasis turtas padidėjo, kadangi per ataskaitinį laikotarpį padidėjo likutis sukauptų gautinų sumų iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas.

## 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, sumažėjo dėl sumažėjusių 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, nepakito, nes apskaitytos tik nusidėvėjimo sąnaudos.

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

**2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos 377414,94 Eur, palyginus su lyginamuoju laikotarpiu 349019,78 Eur padidėjo, nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo gyventojams mokamos pensijos, šalpos pensijos bei padaugėjo gyventojų su trumpalaike socialinės globos lėšų kompensavimo sutartimi.

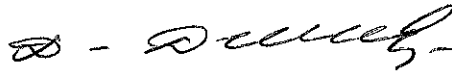
**2.3. Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį patirtų didesnių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų, nes pakilo kuro kaina,

atsargų sunaudojimo. Nuvertėjimo sąnaudų atstatymas sumažėjo, nes iš antstolio kontoros per ataskaitinį laikotarpį gauta mažesnė nuvertintos skolos suma.

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

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 18B, Zarasai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2018-07-20 Nr. 42-122  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

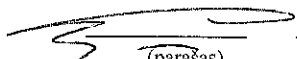
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1822319,23</b>	<b>1828525,19</b>
I.	Nematerialusis turtas	I.1.	204,18	379,20
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		204,18	379,20
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	I.2.	1822115,05	1828145,99
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1407043,64	1417073,66
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		127801,00	136088,98
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		89836,41	94604,33
II.6.	Transporto priemonės		34000,95	15638,33
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		4433,05	5740,69
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		159000,00	159000,00
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>311800,35</b>	<b>250142,65</b>
I.	Atsargos		42732,57	53449,87
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	I.3.1.	42732,57	53449,87
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	I.3.2.	5003,16	2303,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	I.4.	241432,29	113869,48
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos	I.4.1.	42560,04	887,20
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	I.4.2.	35402,91	34363,62
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	I.4.3.	163408,92	78539,86
III.6.	Kitos gautinos sumos	I.4.4.	60,42	78,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	I.4.5.	22632,33	80519,99
	IŠ VISO TURTO:		2134119,58	2078667,84
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>I.5.</b>	<b>1803980,38</b>	<b>1840519,11</b>
I.	Iš valstybės biudžeto	I.5.1.	1525630,52	1540697,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto	I.5.2.	46294,39	65813,58

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.5.3.	232028,84	233980,88
IV.	Iš kitų šaltinių	1.5.4.	26,63	27,65
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>202479,93</b>	<b>126291,51</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.	202479,93	126291,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	1.6.1.	26326,14	430,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.6.2.	50292,77	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	1.6.3.	124497,54	124497,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.6.4.	1363,48	1363,48
<b>F.</b>	<b>GRYNAŠIS TURTAS</b>	<b>1.7.</b>	<b>127659,27</b>	<b>111857,22</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		127659,27	111857,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		15802,05	-6900,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		111857,22	118757,81
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2134119,58	2078667,84

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

  
 (parašas) Daiva Dūdėnienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas) Danutė Vaitkevičienė  
 (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 18B, Zarasai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-20 Nr. *VR-123*

(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>966350,11</b>	<b>927203,73</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	<b>2.1</b>	588935,17	578183,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		418129,48	444761,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166674,00	129020,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1952,04	1952,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2179,65	2449,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>2.2</b>	377414,94	349019,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		377414,94	349019,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>2.3</b>	<b>-950548,06</b>	<b>-938189,86</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-553700,85	-543893,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-31035,96	-31118,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-71669,10	-55162,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1188,42	-4798,93
V.	TRANSPORTO		-7084,76	-9213,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3926,98	-6361,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5545,73	-18491,12
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		233,85	290,58
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-250633,67	-240119,92
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-1463,36	-1431,82
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-20423,37	-20696,94
XIV.	KITOS		-4109,71	-7192,66
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>15802,05</b>	<b>-10986,13</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			389,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-389,00
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>15802,05</b>	<b>-10986,13</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>2.4</b>	<b>15802,05</b>	<b>-10986,13</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\*

2018-07-20 442-124

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likinys inventorius	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		53449,87						53449,87
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	283745,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283745,95
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		283454,30						283454,30
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		291,65						291,65
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-294463,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-294463,25
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-294463,25						-294463,25
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	42732,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42732,57
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	42732,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42732,57
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	53449,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53449,87

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygų atskirama 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	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1245378,64	751923,38	266652,60	268982,23	95935,58	28234,07		159000,00				2816106,50	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4840,00	19990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24830,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						4840,00	19990,00						24830,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	parduoto													0,00	
3.2.	perduoto													0,00	
3.3.	nurašyto													0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)													0,00	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1245378,64	751923,38	266652,60	273822,23	115925,58	28234,07	0,00	159000,00	0,00	0,00	0,00	2840936,50	
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-422688,80	-157539,56	-130563,62	-174377,90	-80297,25	-22493,38			X		X	-987960,51	
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	0,00	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-6535,56	-3494,46	-8287,98	-9607,92	-1627,38	-1307,64			X		X	-30860,94	
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X		X	0,00	
9.1.	parduoto	X									X		X	0,00	
9.2.	perduoto	X									X		X	0,00	
9.3.	nurašyto	X									X		X	0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	0,00	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-429224,36	-161034,02	-138851,60	-183985,82	-81924,63	-23801,02	0,00	0,00	X	0,00	X	-1018821,45	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			0,00	
13.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X			0,00	







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

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

2018-07-20 Nr. 42 - 127

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems 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 pasikeitimas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1540697,00	354245,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-388785,69	0,00	0,00	19473,43	1525630,52		
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1452482,81	150452,59					-11401,96				1491533,44		
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	88214,19	-150452,59					-277383,73			19473,43	34097,08		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	65813,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158800,96	0,00	0,00	22199,41	46294,49		
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	9817,49	82677,59					-74161,27				18333,81		
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	55996,09	-82677,59					-84639,69			22199,41	27960,58		
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);	233980,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1952,04	0,00	0,00	0,00	232028,84		
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	233980,88						-1952,04				232028,84		
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
4.	Iš kitų šaltinių;	27,65	1886,98	0,00	291,65	0,00	0,00	-2179,65	0,00	0,00	0,00	26,63		
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	27,65	200,00		291,65			-492,67				26,63		
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-200,00					-1686,98				0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	1840519,11	473215,12	0,00	291,65	0,00	0,00	-551718,34	0,00	0,00	41672,84	1803980,38		

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