

## **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **I. BENDROJI DALIS**

Skemų socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Skemų socialinės globos namų kodas – 190796039, adresas – Klevų g. 10, Skemų km. Rokiškio rajonas.

Pagrindinė veikla – suteikti ilgalaikę (trumpalaikę) socialinę globą suaugusiems asmenims su negalia, dėl kurios jie negali gyventi savarankiškai, naudotis kitomis bendruomenės paslaugomis ir kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra. Globos namuose apgyvendinami asmenys, kuriems dėl proto negalios ar psichinių sutrikimų nustatytas 0-40 procentų darbingumo lygis, specialusis nuolatinės slaugos ar nuolatinės priežiūros (pagalbos) poreikis arba nustatytas didelių ar vidutinių specialiųjų poreikių lygis.

Skemų socialinės globos namai kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Savarankiškų filialų bei atstovybių globos namai neturi

Vidutinis darbuotojų skaičius 197.

### **APSKAITOS POLITIKA**

Skemų socialinės globos namų tarpinių ataskaitų rinkinys už II ketvirtį, pasibaigusį 2015 m. birželio 30 d., parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą .

Skemų SGN tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. globos namai apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose sumas pateikia eurais 2014 m. apskaitos duomenys perskaičiuoti iš Lietuvos Respublikos nacionalinės valiutos lito į eurą kursu 3,45280 lito už vieną eurą.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Pagrindiniai apskaitos principai, taikomi rengiant globos namų finansines ataskaitas, yra šie:

#### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą.

Nematerialiojo turto amortizacijos vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Įstaigos direktoriaus įsakymu nustatytos šios pagrindinės nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

1. Programinė įranga – 1 metai.
2. Kitas nematerialusis turtas – 2 metai.

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus Direktorius įsakymu:

1. Pastatai	35-90m.
2. Infrastruktūros ir kiti statiniai	5-20 m.
3. Mašinos ir įrenginiai	2-5 m.
4. Transporto priemonės	3-5 m.
5. Baldai ir biuro įranga	3-7 m.

Jei išlaidos ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimui, remontui ar kitiems darbams iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina turto savybių ar nepailgina naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjektų registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra), pagal ilgalaikio materialaus turto perdavimo dienos būklę.

### **Atsargos**

Finansinėse ataskaitose atsargos įvertintos įsigijimo savikaina. Atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO metodą, t.y. pirma nurašomos tos atsargos, kurios įsigytos anksčiau. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų naudojimu susijusi operacija.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių pripažįstamas sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį atiduotas. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekviena ir vertine išraiška.

### **Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstiniai apmokėjimai registruojami pagal mokėjimo pavedimų turinį. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą (draudimo polisą), pagal kurį sąnaudos patiriamos ateinančiais. Kiekvieno mėnesio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos. Išankstiniai apmokėjimai yra nuvertinami, jei prekės ar paslaugos, už kurias apmokėta, negaunamos daugiau kaip 360 dienų.

### **Trumpalaikis finansinis turtas**

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- Per vienerius metus gautinos sumos;
- Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.

Gautinos sumos registruojamos tada, kada biudžetinė įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą

finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina.

### **Finansavimo sumos**

Globos namų gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti. Panaudotos visų šaltinių finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti jos buvo gautos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“.

### **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

### **Pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kita, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

### **Informacija pagal segmentus**

Globos namai tvarko apskaitą taip, kad galėtų pagrindinės veiklos sąnaudas ir išmokas priskirti prie veiklos segmento pagal valstybės funkcijas. Globos namai vykdo veiklą. Priskiriamą tik segmentui „Socialinė apsauga“.

### **PASTABOS**

1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas.
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas
4. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas lentelėje 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

Direktorius

Gintaras Girštautas

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

SKEMŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796039, Klevų g. 10 Skemų k., Rokiškio rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-04 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1282509,81</b>	<b>1379621,18</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		876218,50	1008106,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		775170,74	860723,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		84145,72	110970,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14188,33	32343,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2713,71	4069,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		406291,31	371514,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		406291,31	371514,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-1344433,75</b>	<b>-1426733,38</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-737999,95	-672461,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-66926,08	-65829,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-114424,04	-106792,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-479,50	
V.	TRANSPORTO		-23331,99	-24692,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2132,62	-2101,77
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10221,63	-141184,26
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-341995,07	-345498,15
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-44063,12	-67442,66
XIV.	KITOS		-2859,75	-731,29
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-61923,94</b>	<b>-47112,20</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1474,95</b>	<b>1939,29</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1706,49	2170,70
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-231,54	-231,41
<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>-60448,99</b>	<b>-45172,91</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-60448,99</b>	<b>-45172,91</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Gintaras Girštautas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolanta Kulienė

(vardas ir pavardė)

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

## SKEMŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796039, Klevų g. 10 Skemų k., Rokiškio rajonas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015-08-04 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>4086715,24</b>	<b>4113194,00</b>
I.	Nematerialusis turtas			
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		4086715,24	4113194,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3797931,88	3834517,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		104018,67	110957,36
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		65879,27	72554,45
II.6	Transporto priemonės		52970,69	63567,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25106,62	22835,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		40808,11	8761,01
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>272087,77</b>	<b>127896,73</b>
I.	Atsargos		7460,71	7408,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7460,71	7408,54
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		4316,59	7542,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		230125,20	94961,46
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		42520,45	10089,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		187604,75	84871,53
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30185,27	17984,14
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>4358803,01</b>	<b>4241090,73</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>4165569,25</b>	<b>4099684,98</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		3682037,25	3645458,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		63118,80	33602,60

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		419601,88	419514,59
IV.	Iš kitų šaltinių		811,32	1109,42
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>208473,78</b>	<b>96196,78</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		208473,78	96196,78
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		52,42	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		52,42	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		35216,65	5454,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		85590,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		87614,29	90742,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>-15240,02</b>	<b>45208,97</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-15240,02	45208,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-60448,99	-4629,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		45208,97	49837,97
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4358803,01	4241090,73

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

\_\_\_\_\_  
 Vyr. buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Gintaras Girštautas  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Kulienė  
 (vardas ir pavardė)

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

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	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		7408,54						7408,54
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		363937,84						363937,84
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		361738,15						361738,15
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2199,69						2199,69
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-363885,67						-363885,67
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-363885,67						-363885,67
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)		7460,71						7460,71
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)		7460,71						7460,71
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)		7408,54						7408,54

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X															
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																						
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X																	X					
16.1.	perduoto	X																						
16.2.	perduoto	X																						
16.3.	nurašyto	X																						
17.	Pergrupavimai (+/-)	X																						
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	X																	X					
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**			X					X															
20.	Neatlygintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																							
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)**			X					X										X					
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)**			X					X										X					
22.1.	perduoto***			X					X															
22.2.	perduoto***			X					X															
22.3.	nurašyto***			X					X															
23.	Pergrupavimai (+/-)**			X					X															
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)**			X					X										X					
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+24)								65879,27										52970,69					
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)								72554,45										63567,59					
									3525784,11									272147,77						
									3557547,45									276970,29						
									104018,67									110957,36						
									25106,62									40808,11						
									22835,85									8761,01						
									4086715,24									4113194,00						

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

\*\*\* - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.



(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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 (gautinų) 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):	364548,37	701814,32					-683442,72		18207,28		3682037,25
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	3642409,67	177727,79	26983,06				-235490,82				3612992,56
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3048,70	524086,53	-26983,06				-447951,90				69044,69
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	33602,60	99611,33					-84145,72		14050,59		63118,80
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	19342,77	975,20	13170,47				-14794,03				18694,41
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	14259,83	98636,13	-13170,47				-69351,69				44424,39
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):	419514,59	14216,52					-14129,23				419601,88
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	412419,90						-4057,47				408362,43
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7094,69	14216,52					-10071,76				11239,45
4.	Iš kitų šaltinių:	1109,42	2813,45					-3111,55				811,32
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1017,96	1230,49					-1478,67				769,78
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	91,46	1582,96					-1632,88				41,54
5.	Iš viso finansavimo sumų	4099684,98	818455,62					-784829,22			32257,87	4165569,25

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