

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 III ketvirtį, pasibaigusį 2015 m. rugsėjo 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 išraiškomis 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 kiekiu 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.

Pinigus 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, 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-11-05 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4058136,71	4113194,00
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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		4058136,71	4113194,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3779639,92	3834517,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		136786,01	110957,36
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		61229,22	72554,45
II.6	Transporto priemonės		47672,24	63567,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23140,81	22835,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9668,51	8761,01
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		278843,38	127896,73
I.	Atsargos		8246,00	7408,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8246,00	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		2492,23	7542,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		223572,32	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, turtą, paslaugas		41870,92	10089,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		181701,40	84871,53
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		44532,83	17984,14
	IŠ VISO TURTO:		4336980,09	4241090,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4149019,24	4099684,98
I.	Iš valstybės biudžeto		3668324,36	3645458,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		63847,71	33602,60

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		416175,53	419514,59
IV.	Iš kitų šaltinių		671,64	1109,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		177860,33	96196,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		177860,33	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		62,31	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		62,31	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		25446,58	5454,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64737,15	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		87614,29	90742,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10100,52	45208,97
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		10100,52	45208,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-35108,45	-4629,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		45208,97	49837,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4336980,09	4241090,73

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,
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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-11-05 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1949134,70	2004570,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1332306,82	1447968,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1171682,79	1269204,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138863,61	129745,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17728,24	43516,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4032,18	5501,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		616827,88	556602,47
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		616840,48	556602,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		616840,48	556602,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-12,60	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1985565,03	-2065088,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1089293,83	-1001408,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-101368,83	-105671,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-147336,05	-140383,75
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-902,10	-444,85
V.	TRANSPORTO		-37235,67	-40842,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2490,64	-3090,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-34094,89	-160062,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-510935,80	-524338,80
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-58486,47	-87309,14
XIV.	KITOS		-3420,75	-1535,28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-36430,33	-60517,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1321,88	2640,47
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1669,19	2987,72
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-347,31	-347,25
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-35108,45	-57876,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-35108,45	-57876,80
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 Kuliienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame 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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai 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 pasiukeitimas			
1													13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3645458,37	1113692,29								-1108125,51	17299,21	3668324,36
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	3642409,67	278312,97	46983,06									
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3048,70	835379,32	-46983,06							-386573,67	1282,65	3582414,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	33602,60	163275,77								-147322,06	14291,40	63847,71
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	19342,77	975,20	14170,47							-15215,82		19272,62
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	14259,83	162300,57	-14170,47							-132106,24	14291,40	44575,09
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	14330,08								-17669,14		416175,53
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	412419,90									-7299,16		405120,74
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7094,69	14330,08								-10369,98		11054,79
4.	Iš kitų šaltinių:	1109,42	3992,24								-4430,02		671,64
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1017,96	1230,49								-1593,39		655,06
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	91,46	2761,75								-2836,63		16,58
5.	Iš viso finansavimo sumų	4099684,98	1295290,38								-1277546,73	31590,61	4149019,24

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

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygų 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	Kūnojomosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	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		4445736,78	470211,13	350142,20		372467,19	220984,25		76520,76			8761,01		5944823,32
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	37119,59	0,00	2922,20	0,00	0,00	5709,56	0,00	0,00	907,50	0,00	46058,85
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina				37119,59		2922,20			5709,56			907,50		46658,85
2.2.	neatlygintai 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	0,00
3.1.	perduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto														0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	4445736,78	470211,13	387261,79	0,00	375389,39	220984,25	0,00	82230,32	0,00	0,00	9668,51	0,00	5991482,17
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-888189,33	-193240,84	-239184,84		-299912,74	-157416,66		-53684,91	X		X	X	-1831629,32
7.	Neatlygintai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-47645,01	-7232,81	-11290,94		-14247,43	-15895,35		-5404,60	X		X	X	-101716,14
9.	Sukaupta perduoto, 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	X	0,00
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	-935834,34	-200473,65	-250475,78	0,00	-314160,17	-173312,01	0,00	-59089,51	X	0,00	X	X	-1933345,46
12.	Neatlygintai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma	X									X		X	X	0,00
13.	Neatlygintai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma***	X									X		X	X	0,00

14.	Apkaskiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																X									0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																	X								0,00
16.	Suakaupta parduooto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	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	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto	X																X									0,00
16.2.	perduoto	X																X									0,00
16.3.	nurašyto	X																X									0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X																X									0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	X	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	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
20.	Neatlygtinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																										0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)**	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.	tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)**	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.1.	parduoto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.2.	perduoto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)**		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
24.	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+21-22+23)**	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)	0,00	3509902,44	269737,48	136786,01	0,00	61229,22	47672,24	0,00	0,00	0,00	23140,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9668,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4058136,71
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	3557547,45	276970,29	110957,36	0,00	72854,45	63567,59	0,00	0,00	0,00	22835,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8761,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4113194,00

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

(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 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		7408,54						7408,54
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		544774,23						544774,23
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		542574,54						542574,54
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)		-543936,77						-543936,77
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-543936,77						-543936,77
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)		8246,00						8246,00
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)		8246,00						8246,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)		7408,54						7408,54

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.