

(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. 8, Skemų k., Rokiškio rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-23 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>   |              | <b>4112837,10</b>                        | <b>4218065,53</b>                                  |
| I.        | Nematerialusis turtas  |              | 0,00                                     | 0,00   |
| I.1       | Plėtros darbai   |              |  |  |
| I.2       | Programinė įranga ir jos licencijos                                  |              |  |  |
| I.3       | Kitas nematerialusis turtas  |              |  |  |
| I.4       | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                         |              |  |  |
| I.5       | Prestižas  |              |  |  |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas                                       |              | 4112837,10                               | 4218065,53   |
| II.1      | Žemė   |              |  |  |
| II.2      | Pastatai   |              | 3899939,34                               | 3969315,14   |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                    |              | 98432,81                                 | 112815,26  |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                    |              |  |  |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai  |              | 61208,24                                 | 63419,85   |
| II.6      | Transporto priemonės   |              | 23736,53                                 | 39442,61   |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                      |              |  |  |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga   |              | 29520,18                                 | 33072,67   |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                 |              |  |  |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                           |              |  |  |
| 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>352924,54</b>                         | <b>155866,83</b>                                   |
| I.        | Atsargos   |              | 5898,92                                  | 17786,08   |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                               |              |  |  |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                             |              | 5898,92                                  | 17786,08   |
| 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   |              | 2376,22                                  | 12387,42   |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                      |              | 267767,24                                | 111012,43  |
| III.1     | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                               |              |  |  |
| III.2     | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                               |              |  |  |
| III.3     | Gautinos finansavimo sumos   |              | 52259,41                                 | 2709,14  |
| III.4     | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas |              | 60,09                                    | 21,03  |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos   |              | 215161,77                                | 108282,26  |
| III.6     | Kitos gautinos sumos   |              | 285,97                                   |  |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos  |              |  |  |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                       |              | 76882,16                                 | 14680,90   |
|           | IŠ VISO TURTO:   |              | 4465761,64                               | 4373932,36   |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>   |              | <b>4237194,12</b>                        | <b>4230827,84</b>                                  |
| I.        | Iš valstybės biudžeto  |              | 3720400,20                               | 3754103,59   |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto   |              | 106961,67                                | 56735,41   |

|           |  |  |                  |                 |
|-----------|--|--|------------------|-----------------|
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |  | 409579,09        | 419716,87       |
| IV.       | Iš kitų šaltinių   |  | 253,16           | 271,97          |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>   |  | <b>125851,95</b> | <b>97838,36</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  |  | 125851,95        | 97838,36        |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai     |  |                  |                 |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                              |  |                  |                 |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                  |  |                  |                 |
| II.4      | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                       |  |                  |                 |
| II.5      | Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą                                |  |                  |                 |
| II.6      | Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus                                      |  | 0,00             | 0,00            |
| II.6.1    | Grąžintinos finansavimo sumos  |  |                  |                 |
| II.6.2    | Kitos mokėtinės sumos biudžetui  |  |                  |                 |
| II.7      | Mokėtinės socialinės išmokos   |  |                  |                 |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                |  |                  |                 |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinės sumos  |  | 28013,59         |                 |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |  |                  |                 |
| II.11     | Sukauptos mokėtinės sumos  |  | 97838,36         | 97838,36        |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai   |  |                  |                 |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>   |  | <b>102715,57</b> | <b>45266,16</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   |  | 102715,57        | 45266,16        |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |  | 57449,41         | 3540,30         |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |  | 45266,16         | 41725,86        |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>   |  |                  |                 |
|           | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |  | 4465761,64       | 4373932,36      |

\_\_\_\_\_  
 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)

(Žemesnio 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. 8, Skemų k, Rokiškio rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-30 Nr.

(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>2269558,49</b>        | <b>2216814,34</b>                |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS  |              | 1564494,93               | 1559546,98                       |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto  |              | 1394449,66               | 1402231,76                       |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų   |              | 144629,43                | 137025,52                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 24014,59                 | 15374,49                         |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių   |              | 1401,25                  | 4915,21                          |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS   |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS  |              | 705063,56                | 657267,36                        |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos  |              | 705063,56                | 657267,36                        |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>  |              | <b>-2213925,25</b>       | <b>-2157978,81</b>               |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      |              | -1235673,09              | -1218491,06                      |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS  |              | -128694,71               | -111825,19                       |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ  |              | -123967,64               | -141580,90                       |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ  |              | -784,90                  | -1542,50                         |
| V.        | TRANSPORTO   |              | -30458,67                | -36111,11                        |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO  |              | -13800,83                | -2203,86                         |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO  |              | -64087,53                | -42005,64                        |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ   |              |                          |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              | -575231,35               | -528685,21                       |
| X.        | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ  |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS   |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ  |              | -37692,66                | -71965,08                        |
| XIV.      | KITOS  |              | -3533,87                 | -3568,26                         |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                            |              | <b>55633,24</b>          | <b>58835,53</b>                  |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>  |              | <b>1816,17</b>           | <b>959,85</b>                    |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS  |              | 2163,48                  | 2707,16                          |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              |                          | -1400,00                         |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS   |              | -347,31                  | -347,31                          |
| <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>57449,41</b>          | <b>59795,38</b>                  |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>   |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>57449,41</b>          | <b>59795,38</b>                  |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI   |              |                          |                                  |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gintaras Girštautas

(vardas ir pavardė)

Jolanta Kuliene

(vardas ir pavardė)

## **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 192.

### **APSKAITOS POLITIKA**

Skemų socialinės globos namų tarpinių ataskaitų rinkinys už III ketvirtį, pasibaigusį 2017 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.

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.

## **SKEMŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS, 2** **parengtos už laikotarpį nuo 2017 m. sausio 1 dienos iki 2017 m. rugsėjo 30 dienos.**

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 materialus 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. Nemokamai gautos atsargos tai parama iš Prancūzijos paramos fondo.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas. Nemokamai gautos atsargos tai parama iš Prancūzijos paramos fondo.

4. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas lentelėje 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

5. Gautinos finansavimo sumos 52,3 tūkst. Eur sudaro savivaldybių įsiskolinimas 09 mėn. už suteiktas paslaugas.

Sukauptos gautinos sumos – 94,6 tūkst. Eur sudaro sukaupti atostoginiai, 120,6-tūkst. Eur. tai įmokėtos pajamų įmokos.

Kitos veiklos pajamos sudaro: Pajamos už patalpų nuomą – 1,1 tūkst.eur ir parduotą vandenį-1,1 tūkst. eur.

Kitos veiklos sąnaudas sudaro išnuomoto ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

Direktorius

  
Gintaras Girštautas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Žemė | Pastatai    |               | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                                      | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso     |
|----------|--|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------|
|          |  |      | Gyvenamieji | Kiti pastarai |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | Kitos vertybės                       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                  |                          |             |
| 1        | 2  | 3    | 4           | 5             | 6                                 | 7                                 | 8                     | 9                    | 10                              | 11                     | 12                                   | 13                                   | 14               | 15                       | 16          |
| 1.       | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje              |      | 4445736,78  | 753708,63     | 387261,79                         |                                   | 388991,83             | 221624,02            |                                 | 136431,12              |                                      |                                      |                  |                          | 6333754,17  |
| 2.       | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)                                     |      |             | 7254,24       |                                   |                                   | 12633,35              |                      |                                 | 3926,00                |                                      |                                      |                  |                          | 23813,59    |
| 2.1.     | pirkto turto įsigijimo savikaina   |      |             | 7254,24       |                                   |                                   | 12633,35              |                      |                                 | 3926,00                |                                      |                                      |                  |                          | 23813,59    |
| 2.2.     | neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina                                      |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 3.       | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 3.1.     | parduoto   |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 3.2.     | perduoto   |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 3.3.     | nurašyto   |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)  |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 5.       | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)  |      | 4445736,78  | 760962,87     | 387261,79                         |                                   | 401625,18             | 221624,02            |                                 | 140357,12              |                                      |                                      |                  |                          | 6357567,76  |
| 6.       | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                      | X    | -1015242,69 | -214887,58    | -274446,53                        |                                   | -325571,98            | -182181,41           |                                 | -103358,45             | X                                    | X                                    | X                | X                        | -2115688,64 |
| 7.       | Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**                            | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 8.       | Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                           | X    | -47645,01   | -28985,03     | -14382,45                         |                                   | -14844,96             | -15706,08            |                                 | -7478,49               | X                                    | X                                    | X                | X                        | -129042,02  |
| 9.       | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)      | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 9.1.     | parduoto   | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 9.2.     | perduoto   | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 9.3.     | nurašyto   | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 10.      | Pergrupavimai (+/-)  | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 11.      | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)       | X    | -1062887,70 | -243872,61    | -288828,98                        |                                   | -340416,94            | -197887,49           |                                 | -110836,94             | X                                    | X                                    | X                | X                        | -2244730,66 |
| 12.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                                | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 13.      | Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**                             | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |

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

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Strateginės ir neliečiamos atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis 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   |                                     | 17786,08                                  |   |                            |  |                            |  | 17786,08   |
| 2.       | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)  |                                     | 589045,76                                 |   |                            |  |                            |  | 589045,76  |
| 2.1.     | įsigyto turto įsigijimo savikaina  |                                     | 575168,95                                 |   |                            |  |                            |  | 575168,95  |
| 2.2.     | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina  |                                     | 13876,81                                  |   |                            |  |                            |  | 13876,81   |
| 3.       | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)   |                                     | -600932,92                                |   |                            |  |                            |  | -600932,92 |
| 3.1.     | Parduota   |                                     |   |   |                            |  |                            |  |            |
| 3.2.     | Perleista (paskirstyta)  |                                     |   |   |                            |  |                            |  |            |
| 3.3.     | Sunaudota veikloje   |                                     | -600932,92                                |   |                            |  |                            |  | -600932,92 |
| 3.4.     | Kiti nurašymai   |                                     |   |   |                            |  |                            |  |            |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)  |                                     |   |   |                            |  |                            |  |            |
| 5.       | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)   |                                     | 5898,92                                   |   |                            |  |                            |  | 5898,92    |
| 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)  |                                     | 5898,92                                   |   |                            |  |                            |  | 5898,92    |
| 14.      | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)   |                                     | 17786,08                                  |   |                            |  |                            |  | 17786,08   |

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame 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       | 13         |   |
|          | 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 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, užšienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 3754103,59  | 1338002,31                      |                              |  |  |  | -1395019,66  |                               |   | 23313,96 | 3720400,20 |   |
| 1.1.     | Nepiniginiam turtui įsigyti   | 3752071,46  | 288980,02                       | 112940,34                    |  |  |  | -482344,47   |                               |   |          | 3671647,35 |   |
| 1.2.     | Kitoms išlaidoms kompensuoti  | 2032,13   | 1049022,29                      | -112940,34                   |  |  |  | -912675,19   |                               |   | 23313,96 | 48752,85   |   |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užšienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 56735,41  | 168619,38                       |                              |  |  |  | -144629,43   |                               |   | 26236,31 | 106961,67  |   |
| 2.1.     | Nepiniginiam turtui įsigyti   | 47333,06  |                                 | 5619,01                      |  |  |  | -12305,32  |                               |   |          | 40646,75   |   |
| 2.2.     | Kitoms išlaidoms kompensuoti  | 9402,35   | 168619,38                       | -5619,01                     |  |  |  | -132324,11   |                               |   | 26236,31 | 66314,92   |   |
| 3.       | Iš Europos Sąjungos, užšienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | 419716,87   |                                 |                              | 13876,81                                       |  |  | -24014,59  |                               |   |          | 409579,09  |   |
| 3.1.     | Nepiniginiam turtui įsigyti   | 419372,03   |                                 |                              | 13876,81                                       |  |  | -23732,44  |                               |   |          | 409516,40  |   |
| 3.2.     | Kitoms išlaidoms kompensuoti  | 344,84  |                                 |                              |  |  |  | -282,15  |                               |   |          | 62,69      |   |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:   | 271,97  | 1503,08                         |                              |  |  |  | -1521,89   |                               |   |          | 253,16     |   |
| 4.1.     | Nepiniginiam turtui įsigyti   | 271,97  | 67,00                           |                              |  |  |  | -85,81   |                               |   |          | 253,16     |   |
| 4.2.     | Kitoms išlaidoms kompensuoti  |   | 1436,08                         |                              |  |  |  | -1436,08   |                               |   |          |            |   |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų  | 4230827,84  | 1508124,77                      |                              | 13876,81                                       |  |  | -1565185,57  |                               |   | 49550,27 | 4237194,12 |   |

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