

(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 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-01 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>4116651,35</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	P04	4116651,35	4218065,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3874375,50	3969315,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		93638,66	112815,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		66224,24	63419,85
II.6	Transporto priemonės		53019,13	39442,61
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		29393,82	33072,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>394096,66</b>	<b>155866,83</b>
I.	Atsargos	P08	15795,74	17786,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15795,74	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	P09	24253,94	12387,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	247856,62	111012,43
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5334,00	2709,14
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	71,30	21,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		242451,32	108282,26
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	106190,36	14680,90
	IŠ VISO TURTO:		4510748,01	4373932,36
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>4233241,21</b>	<b>4230827,84</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		3683721,97	3754103,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		135786,92	56735,41

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		406231,19	419716,87
IV.	Iš kitų šaltinių		7501,13	271,97
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>137360,39</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		137360,39	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1602,10	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	132758,29	97838,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>140146,41</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		140146,41	45266,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		94880,25	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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4510748,01	4373932,36

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

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

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

  
 (parašas)

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

\_\_\_\_\_  
 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 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-01 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>3189036,60</b>	<b>2974973,89</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2060048,84	2096875,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1848863,51	1811307,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		176933,87	256151,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30935,27	20993,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3316,19	8422,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1128987,76	878098,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1128987,76	878098,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-3096542,24</b>	<b>-2974797,21</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1748666,10	-1696264,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-172701,70	-149563,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-179812,53	-192512,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1147,40	-2322,62
V.	TRANSPORTO		-49094,61	-46187,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-17650,83	-4724,86
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-76282,34	-49432,81
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-558,17
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-783912,52	-744984,79
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-63095,15	-84054,20
XIV.	KITOS		-4179,06	-4191,65
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>92494,36</b>	<b>176,68</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>2385,89</b>	<b>3363,62</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4547,62	5246,70
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-1698,65	-1400,00
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-463,08	-483,08
<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>94880,25</b>	<b>3540,30</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>94880,25</b>	<b>3540,30</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)

(Grynojo turto pokyčių 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 grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\*  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-01 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						41725,86	41725,86	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			0,00	X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			0,00	X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		0,00	X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		0,00	X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		0,00	X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			0,00	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		3540,30	3540,30	
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	45266,16	45266,16	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			0,00	X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			0,00	X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		0,00	X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		0,00	X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		0,00	X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			0,00	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		94880,25	94880,25	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	140146,41	140146,41	

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gintaras Girštautas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Jolanta Kulienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų 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 pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-04-12 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		158299,07	0,00	158299,07	19294,66	253829,09	273123,75
I.	Išplaukos		2747704,41	1418399,39	4166103,80	2315199,09	1655151,41	3970350,50
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1236201,13	765792,92	2001994,05	1177100,08	1036448,53	2213548,61
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		978219,41	765792,92	1744012,33	920597,02	1036448,53	1957045,55
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		253444,77		253444,77	243945,01		243945,01
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1726,10		1726,10	6968,66		6968,66
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		2810,85		2810,85	5589,39		5589,39
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1131960,26		1131960,26	702,73		702,73
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		379543,02	652606,47	1032149,49	254754,12	618702,88	873457,00
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos išplaukos				0,00	882642,16		882642,16
II.	Pervestos lėšos		-1131926,52	0,00	-1131926,52	-884277,44	0,00	-884277,44
II.1.	Iš valstybės biudžetą		-1131912,94		-1131912,94	-881800,00		-881800,00
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus				0,00			0,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4.	Iš kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-13,58		-13,58	-675,33		-675,33
II.6.	Kitiems subjektams				0,00	-1802,11		-1802,11
III.	Išmokos	P02	-1457478,82	-1418399,39	-2875878,21	-1411626,99	-1401322,32	-2812949,31
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1099118,32	-614627,85	-1713746,17	-1108282,72	-573865,32	-1682148,04
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2891,40	-189000,00	-191891,40	-731,36	-192900,00	-193631,36
III.3.	Komandiruočių		-1147,40		-1147,40	-2322,62		-2322,62
III.4.	Transporto		-22998,67	-31000,00	-53998,67	-16664,70	-31000,00	-47664,70
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-17650,83		-17650,83	-4824,15		-4824,15
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-73754,53		-73754,53	-36716,69		-36716,69
III.7.	Atsargų įsigijimo		-200323,75	-556772,54	-757096,29	-172312,85	-589557,00	-761869,85
III.8.	Socialinių išmokų		-3040,00		-3040,00	-3210,00		-3210,00
III.9.	Nuomos				0,00			0,00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-36553,92	-26999,00	-63552,92	-66561,90	-14000,00	-80561,90
III.11.	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12.	Kitos išmokos				0,00			0,00
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-66789,61	0,00	-66789,61	-26928,04	-273828,99	-300757,03
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-66789,61		-66789,61	-26928,04	-273828,99	-300757,03
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:				0,00			0,00

V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	0,00	0,00		0,00	0,00	19999,90	19999,90
I.	Iplaukos iš gautų paskolų				0,00			0,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0,00			0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:	0,00	0,00		0,00	0,00	19999,90	19999,90
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0,00		19999,90	19999,90
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0,00			0,00
VI.	Gauti dalininko įnašai				0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
<b>D.</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>				0,00			0,00
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	91509,46	0,00		91509,46	-7633,38	0,00	-7633,38
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	14680,90			14680,90	22314,28		22314,28
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	106190,36	0,00		106190,36	14680,90	0,00	14680,90

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Gintaras Girštautas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Jolanta Kulienė

(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, specialūs 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

Skemų socialinės globos namai yra juridinis asmuo, sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

### **APSKAITOS POLITIKA**

Skemų socialinės globos namų finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 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 .

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.

Skemų socialinės globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Labbis“, kuri pritaikyta tvarkyti apskaitai pagal VSAFAS.

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**

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris naudojamas įstaigos veikloje ilgiau nei vienus metus ir kurio įsigijimo savikaina didesnė kaip 500 Eur. 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.

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.

Kiekvieną kartą, sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, patikrinama ar nėra turto nuvertėjimo požymių, o nustačius nuvertėjimo požymius, apskaičiuojamas ir registruojamas turto nuvertėjimas.

### **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. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

### **Pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Įstaigos pajamos skirstomos į: finansavimo pajamas, pagrindinės veiklos kitas pajamas, kitos veiklos pajamas ir finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos, kurios kompensuojamos iš finansavimo sumų.

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. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos pajamos už įstaigos teikiamas socialinės globos paslaugas.

Kitos veiklos pajamoms priskiriamos turto nuomos pajamos, ilgalaikio turto pardavimo rezultatas, baudos ir kitos netesybos, nesusiję su pavėluotais atsiskaitymais ir kitos teisėtai gautos pajamos, kurios nepriskirtos pagrindinei ar finansinei ir investicinei veiklai.

### **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**

### **P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Pagrindinės veiklos sąnaudos atvaizduotos 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede

**P03. Ilgalaikis nematerialus turtas**

**P04 . Ilgalaikis materialus turtas.**

Įstaiga turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet naudojamas veikloje. Jo įsigijimo savikaina – 846108,52 eur; (2015 m. – 655049,27 eur).

turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi;

turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, įstaiga neturi;

turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, įstaiga neturi;

žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamomis iš nuomos, įstaiga neturi;

pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto pagal grupes, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, įstaiga neturi;

Įstaiga iš kito VSS gavo neatlygintinai autobusą, kurio vertė 185809,78 Eur.

**P08. Atsargos.**

Nemokamai gautos atsargos tai „Maltos ordino“ gauta parama – 866,61 Eur., Iš Prancūzijos paramos fondo – 14856,88 Eur. Likusi parama gauta iš Lietuvos paramos davėjų.

**P09. Išankstiniai apmokėjimai.**

Įstaigos išankstinių apmokėjimų sumos pateikiamos lentelėje, 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas „ 6 priedas.

**P10. Per vienerius metus gautinos sumos.**

Per vienerius metus gautinos sumos parodytos lentelėje, 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas.

Gautinas finansavimo sumas sudaro savivaldybių įsiskolinimas už suteiktas paslaugas. Iš valstybės biudžeto gautinos finansavimo sumos sudarė 2116,38 Eur ; savivaldybių biudžetų gautinos finansavimo sumos - 3217,62 Eur.

Sukauptas gautinas sumos iš valstybės biudžeto sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų. Ir pajamų įmoku likutis.

**P11. Pinigai ir jų ekvivalentai.**

Informacija apie įstaigos pinigus pateikta lentelėje, 17-ojo VSAFAS „finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas.

Pinigus banko sąskaitoje iš kitų šaltinių – 3247,11 Eur. sudaro gyventojų asmeniniai pinigai.

**P12 Finansavimo sumos.**

Informacija apie finansavimo sumas pateikta lentelėse, 20- ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ prieduose 4 ir 5.

Iš kitų šaltinių neatlygintai yra gauta maisto produktų – 241,55Eur, labdaros drabužiais – 67 Eur, bei kitos įvairios prekės už 116,03 Eur.

Iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms tai darbo biržos lėšos -2027,68 Eur, parama pinigais iš rėmėjų – 200 Eur. ir 2 procentai paramos iš VMI – 583,17 Eur.

Neatlygintinai gautas turtas iš Europos Sąjungos , užsienio valstybių tai „Maltos ordino“ ir Prancūzijos paramos fondo gauta parama.

**P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos.**

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.

**P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos .**

Suteiktų paslaugų pajamas sudaro socialinės globos paslaugų pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį pajamos padidėjo 250,9 Tūkts. Eur. Pajamos padidėjo ryšium su padidėjusia globos namų gyventojų pensija.

Kitos veiklos pajamos tai nuomos pajamos, nuomos sutartis sudaryta iki 2021 rugsėjo 1 d. Išnuomotų patalpų nusidėvėjimas priskirtas kitos veiklos sąnaudoms.

Įstaiga turi vandens tiekėjo licenciją, vanduo tiekiamas Skemų kaimo gyventojas. Už vandens tiekimo paslaugą surinkta per 2017 m. -1294,98 Eur.

2017 m. buvo parduotas aukcione, nepataisomai sugedęs, automobilis už 1698,65 Eur, šios lėšos pervestos į biudžetą.

**P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams pripažinta 1748666,10 Eur.

Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

**P24. Finansinės rizikos valdymas.**

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje, 17-ojo VSAFAS „finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai „, 13 priedas

Direktorius



Gintaras Girštautas

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>24253,94</b>	<b>12387,42</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	17356,26	7799,52
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	6897,68	4587,90
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>24253,94</b>	<b>12387,42</b>

(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 inventoriųs	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)		813936,37						813936,37
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		797752,92						797752,92
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		16183,45						16183,45
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-815926,71						-815926,71
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-815926,71						-815926,71
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		15795,74						15795,74
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)		15795,74						15795,74
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)		17786,08						17786,08

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1128987,76</b>	<b>878098,19</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1128987,76	878098,19
1.4.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1128987,76</b>	<b>878098,19</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>4547,62</b>	<b>5246,70</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1698,65	1400,00
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos	1416,00	2371,13
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6.	Kitos	1432,97	1475,57
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>-1698,65</b>	<b>-1400,00</b>
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-463,08</b>	<b>-483,08</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-463,08	-463,08
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		-20,00
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>2385,89</b>	<b>3363,62</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

II. GALAIKIO 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 pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4445736,78	753708,63	387261,79		388991,83	221624,02		136431,12					6333754,17
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	7254,24	0,00	0,00	22382,14	221618,78	0,00	6305,22	0,00	0,00	7254,24	0,00	264814,62
2.1.	pirkio turto išsigijimo savikaina			7254,24			22382,14	35809,00		6305,22			7254,24		79004,84
2.2.	neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina							185809,78							185809,78
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	-17857,35	-18332,95	0,00	-17002,42	0,00	0,00	-7254,24	0,00	-60146,96
3.1.	parduoto							-18332,95							-18332,95
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						-17557,35			-17002,42			-7254,24		-41814,01
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	4445736,78	760962,87	387261,79	0,00	393816,62	424909,85	0,00	125733,92	0,00	0,00	0,00	0,00	6538421,83
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1015242,69	-214897,58	-274446,53		-325571,98	-182181,41		-103358,45	X		X	X	-2115688,64
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X						-185809,78			X		X	X	-185809,78
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-63526,68	-38667,20	-19176,60		-19577,75	-22232,48		-9984,07	X		X	X	-173164,78
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	17557,35	18332,95	0,00	17002,42	X		X	X	52892,72
9.1.	parduoto							18332,95			X		X	X	18332,95
9.2.	perduoto										X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto						17557,35			17002,42	X		X	X	34559,77
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-1078769,37	-253554,78	-293623,13	0,00	-327592,38	-371890,72	0,00	-96340,10	X	0,00	X	X	-2421770,48
12.	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00



14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																		X							0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X																		X							0,00
16.	Suakaupta perduoto, 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	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	perduoto	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	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikrosji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X									0,00
20.	Neatlyginčiai 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									0,00
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto 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	X									0,00
22.1.	perduoto***	X																	X								0,00
22.2.	perduoto***	X																	X								0,00
22.3.	nurašyto***	X																	X								0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)***	X																	X								0,00
24.	Tikrosji 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	X									0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+24)	0,00	3366967,41	507465,09	93638,66	53019,13	66224,24	0,00	0,00	0,00	29393,82	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	4116651,35
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	3430494,09	538821,05	112815,26	39442,61	63419,85	0,00	0,00	0,00	33072,67	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	4218065,53

\* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

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

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



13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)									
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)									

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>247856,62</b>	<b>247785,32</b>	<b>0,00</b>	<b>111012,43</b>	<b>110991,40</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	5334,00	5334,00	0,00	2709,14	2709,14	0,00
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	71,30	0,00	0,00	21,03	0,00	0,00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	71,30			21,03		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	242451,32	242451,32	0,00	108282,26	108282,26	0,00
1.5.1.	Iš biudžeto	242275,00	242275,00		95161,25	95161,25	
1.5.2.	Kitos	176,32	176,32		13121,01	13121,01	
1.6.	Kitos gautinos sumos						
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)</b>	<b>247856,62</b>	<b>247785,32</b>	<b>0,00</b>	<b>111012,43</b>	<b>110991,40</b>	<b>0,00</b>

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)</b>	<b>102943,25</b>	<b>11433,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	102943,25	11433,79		
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)</b>	<b>3247,11</b>	<b>0,00</b>	<b>3247,11</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	3247,11		3247,11	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>106190,36</b>	<b>11433,79</b>	<b>3247,11</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	4602,10	15,11				
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	129511,18	30295,02	0,00	97838,36	22373,23	0,00
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	129511,18	30295,02		94591,25	22373,23	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				3247,11		
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3247,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	3247,11					
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	137360,39	30310,13	0,00	97838,36	22373,23	0,00

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1.	Eurais	97838,36	137360,39
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	<b>Iš viso</b>	<b>97838,36</b>	<b>137360,39</b>

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	3754103,59	1744012,33		35,38			-1814513,58			84,25	3683721,97	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	3752071,46	331725,78	198196,13				-618222,71				3663806,04	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2032,13	1412286,55	-198196,13				-1196290,87			84,25	19915,93	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	56735,41	253444,77					-176933,87			2540,61	135786,92	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	47333,06		5619,01				-14753,88				38198,19	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	9402,35	253444,77	-5619,01				-162179,99			2540,61	97588,73	
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):	419716,87	1726,10		15723,49			-30935,27				406231,19	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	419372,03		560,79	15723,49			-29425,12				406231,19	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	344,84	1726,10	-560,79				-1510,15					
4.	Iš kitų šaltinių:	271,97	2810,85		424,58			-3260,51			7254,24	7501,13	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	271,97		31,97	424,58			-481,63			7254,24	7501,13	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2810,85	-31,97				-2778,88					
5.	Iš viso finansavimo sumų	4230827,84	2001994,05	16183,45				-2025643,23			9879,10	4233241,21	

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



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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2032,13	3752071,46	3754103,59	2116,38	3681605,59	3683721,97
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	677,01	56058,40	56735,41	3217,62	132569,30	135786,92
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)		419716,87	419716,87		406231,19	406231,19
4.	Iš kitų šaltinių		271,97	271,97	7254,24	246,89	7501,13
5.	Iš viso	2709,14	4228118,70	4230827,84	12588,24	4220652,97	4233241,21

