

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

STONAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796224, Babrungo g.12, Stonaičių k., Plungės raj.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-03-15 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1046072,23	1054649,84
I.	Nematerialusis turtas	1	504,62	1177,58
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		504,62	1177,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1045567,61	1053472,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		993405,55	1012931,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1628,33	1899,65
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19504,58	20937,22
II.6	Transporto priemonės		18076,68	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12952,47	17704,16
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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		201281,17	124384,22
I.	Atsargos	3	16467,52	18643,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		16467,52	18643,65
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	4	3584,81	3601,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	181228,84	102138,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3690,80	3241,51
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		25015,61	21499,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		152522,43	77398,15
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		1247353,40	1179034,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1015425,78	1038320,18
I.	Iš valstybės biudžeto		1001933,08	1022448,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		13492,70	15871,31

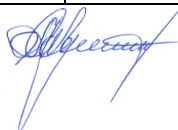
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		85144,92	76008,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85144,92	76008,08
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	8	1065,20	775,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	84079,72	75232,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		146782,70	64705,80
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		146782,70	64705,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		82076,90	9224,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		64705,80	55481,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1247353,40	1179034,06

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Aleksas Vyšniauskas

(vardas ir pavardė)

Vidutė Milienė

(vardas ir pavardė)



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

STONAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796224, Babrungo g.12, Stonaičių k., Plungės raj.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-15 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1427269,25	1416728,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	915648,73	967228,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		815238,41	864102,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		100273,36	102207,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		136,96	917,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	511620,52	449500,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		511620,52	449500,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1345637,40	-1408097,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12	-793919,01	-776764,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-33577,61	-34708,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	13	-125313,86	-110881,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-119,50	-693,60
V.	TRANSPORTO		-6490,13	-8214,46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5919,07	-7018,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9237,23	-69195,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	14	-342998,71	-369694,96
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-28062,28	-30771,16
XIV.	KITOS			-155,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		81631,85	8631,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		445,05	593,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1195,05	1039,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-701,60	-325,40
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-48,40	-121,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		82076,90	9224,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		82076,90	9224,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Aleksas Vyšniauskas

(vardas ir pavardė)

Vidutė Milienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

STONAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796224, Babrungo g.12, Stonaičių k., Plungės raj.

(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

2018-03-15 Nr. _____

(data)

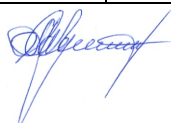
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						55481,12	55481,12		
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		9224,68	9224,68		
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	64705,80	64705,80		
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		82076,90	82076,90		
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	146782,70	146782,70		

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


Aleksas Vyšniauskas
(vardas ir pavardė)Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Vidutė Milienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

STONAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190796224, Babrungo g.12, Stonaičių k., Plungės raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

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

2018-03-15 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
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00	25000,00	25000,00	0,00	0,00	0,00
I.	Išplaukos		1163360,22	671921,50	1835281,72	1059669,85	763642,14	1823311,99
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		544322,97	339134,80	883457,77	529856,12	415605,33	945461,45
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto	15	446383,75	339134,80	785518,55	428064,81	415605,33	843670,14
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto	16	97802,26		97802,26	101609,91		101609,91
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
I.1.4.	Iš kitų šaltinių	17	136,96		136,96	181,40		181,40
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	18	501844,05		501844,05			0,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	19	109485,34	332786,70	442272,04	421659,03		421659,03
I.6.	Gautos palūkanos				0,00	99788,19	348036,81	447825,00
I.7.	Kitos išplaukos		7707,86		7707,86	8366,51		8366,51
II.	Pervestos lėšos		-509250,65	0,00	-509250,65	-430026,08	0,00	-430026,08
II.1.	Iš valstybės biudžetą	20	-509250,65		-509250,65	-430026,08		-430026,08
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				0,00			0,00
II.6.	Kitiems subjektams				0,00			0,00
III.	Išmokos		-654109,57	-646921,50	-1301031,07	-629643,77	-763642,14	-1393285,91
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-489352,54	-295719,20	-785071,74	-479947,13	-296817,14	-776764,27
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-18001,86	-107312,00	-125313,86	-15482,60	-95535,00	-111017,60
III.3.	Komandiruočių		-119,50		-119,50	-693,60		-693,60
III.4.	Transporto		-2490,13	-4000,00	-6490,13	-3137,03	-5000,00	-8137,03
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-5083,47	-835,60	-5919,07	-6018,36	-1000,00	-7018,36
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-9237,23		-9237,23	-4905,02	-64290,00	-69195,02
III.7.	Atsargų įsigijimo		-109533,42	-235052,70	-344586,12	-98685,88	-284000,00	-382685,88
III.8.	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9.	Nuomos				0,00			0,00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-19992,16	-4000,00	-23992,16	-20774,15	-5000,00	-25774,15
III.11.	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12.	Kitos išmokos		-299,26	-2,00	-301,26		-12000,00	-12000,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00	-25000,00	-25000,00	0,00	0,00	0,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			-25000,00	-25000,00			0,00
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
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Įplaukos 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	0,00	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0,00			0,00
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
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0,00			0,00
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje				0,00			0,00
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Aleksas Vyšniauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Vidutė Milienė

(vardas ir pavardė)

STONAIČIŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI
Įmonės kodas 190796224, Babrugo g 12 Stonaičių k., 90103 Plungės r.

2017 m. gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Stonaičių socialinės globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190796224.

Adresas: Babrugo g. 12 Stonaičių km. Plungės r., Lietuvos Respublika.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Pagrindinė veikla - socialinė globa.

Stonaičių socialinės globos namai yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigai patvirtinta 85,5 etato, vidutinis įvykdymas - 82,5 etato

Biudžetinė įstaiga yra finansuojama iš valstybės bei savivaldybių biudžeto lėšų ir pajamų įmokų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Stonaičių socialinės globos namų parengtos finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines atskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais bei kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Stonaičių socialinės globos namai rengia Žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios atskaitos :

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

Taip pat rengia ir metinį finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios atskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Stonaičių socialinės globos namai taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Per šį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Stonaičių socialinės globos namų finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos valdymo sistema „Stekas-apskaita“,

„Stekas-alga“, kurios pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nuo 2015 m. Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais ir euro centais, apvalinant iki dviejų skaitmenų po kablelio.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialiojo turto pripažinimo kriterijai :

1. turtas yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
2. pagrįstai tikėtina, kad Įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
4. įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimu, jei jis yra.

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokesį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Naudojamo pagal nuomos ar panaudos sutartį nematerialiojo turto amortizacija neskaičiuojama ir apskaitoje neregistruojama.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą skaičiavimo metodą.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	
1.1	Buhalterinės apskaitos programa ir jos licenzija	3
1.2	Antivirusinė programa	1

2.	Kitas nematerialusis turtas	5
----	-----------------------------	---

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, bei perduodama su turtu susijusi nauda ir rizika.

Ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijai :

1. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
2. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
3. Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti

Minimaliąją ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą), nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptu nusidėvėjimu bei nuvertėjim, jei jis yra, pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
3.	Pastatai	
3.1.	Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio blokų, monolitinio šlako, betono, lengvųjų šlakų, perdengimai - gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	80
3.2	Tašytų rąstų pastatai, apmūryti plytomis, karkasiniai, apmūryti plytomis	40
3.3	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	10
4.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
4.1	Infrastruktūros statiniai	
4.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	40
4.1.2.	Metaliniai	40
4.1.3	Mediniai	10
4.2.	Kiti statiniai	

4.2.1	Tvenkinių gruntinės užtvankos	20
5.	Mašinos ir įrengimai	
5.1.	Gamybos mašinos ir įrengimai	
5.1.1.	Stacionariniai vandens šildymo katilai	15
5.1.2.	Dyzeliniai generatoriai	10
5.1.3.	Siuvimo mašinos	7
5.1.4.	Kitos mašinos	7
5.2.	Medicininė įranga	
5.2.1.	Specialūs vaistinių baldai, įrengimai	8
5.2.2.	Destiliavimo bei sterilizavimo įrenginiai	5
5.2.3.	Kitas medicininis specialusis inventorių	10
5.3.	Apsaugos įranga	10
5.4.	Filmavimo, fotografavimo, mob.telefono ryšio įrenginiai	5
5.5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų, tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10
5.6.	Kitos mašinos ir įrengimai	
5.6.1	Diskinės pjaustymo, obliavimo, šlifavimo, tekimo staklės	10
5.6.2	Centrifūgos, skalbimo mašinos, džiovavimo būgnai, skalbinių lyginimo presai	5
5.6.3	Buitinės, elektrinės viryklės, katilai, indaplovės, orkaitės, el. marmitai, kavos aparatai, bulvių valymo mašinos	7
5.6.4	Dulkių siurbiai, grindų plovimo, šveitimo mašinos, kondicionieriai	5
5.6.5.	Šaldymo įranga, šaldytuvai, šaldikliai, boileriai, vandens šildytuvai	10
5.6.6.	Daržovių, mėsos ir vaisių perdirbimo mašinos ir įrengimai, mikseriai	5
5.6.7.	Kompresoriai, orapūtės, siurbiai, vandens pompos, kilnojantieji betono maišytuvai, suvirinimo ir pjaustymo agregatai	5
5.6.8.	Vidutinio našumo gazonų pjovimo mašinos, krūmų pjaustyklės	4
5.6.9.	Nerūdijančio plieno stoviniai stelažai ir darbo stalai, sniego verstuvai	18
6.	Transporto priemonės	
6.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
6.2.	Specialūs automobiliai	5
6.3.	Kitos transporto priemonės (savaeigės žoliapjovės)	3
7.	Baldai ir biuro įranga	
7.1.	Baldai	10
7.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
7.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
7.4.	Kita biuro įranga	5
8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
8.1.	Muzikos instrumentai	20
8.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	
8.2.1	Invalidų vežimėliai, treniruokliai, sportiniai dviračiai	5
8.3	Kitas ilgalaikis turtas	10

Konkreto ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai ilgalaikio materialiojo turto vienetas perduodamas naudoti. Veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus jų sudarymo data, atsargoms priskiriant kodą iš atsargų klasifikatoriaus.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos ir kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai ir kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Stonaičių socialinės globos namai įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai Įstaigos apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar apmokėjimą už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, baudas, sumas už konfiskuotą turtą ir kitas netesybas ar kita.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose ir pinigai kasoje. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje: Europos Sąjungos, Valstybės biudžeto, kitų lėšų, vykdomų projektų lėšų.

Biudžetinių lėšų banko sąskaitose apskaitomi Įstaigai pervesti valstybės biudžeto asignavimai, kurie naudojami pagal Įstaigos patvirtintas sąmatas.

Kitų lėšų sąskaitose yra apskaitomos tikslinės paskirties lėšos, t. y. gautos lėšos tam tikriems pavedimams vykdyti.

Įstaigos vykdomiems Europos Sąjungos struktūrinių fondų bei kitų užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansuojamiems projektams atidaromos atskiros bankinės sąskaitos.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos Įstaigos apskaitoje, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gaunamos (gautinos ir gautos) ir perduotos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal detalizavimo požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkciją, programą, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos, paskirtį ir finansavimo šaltinį.

Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba kitos lėšos), skirtos Įstaigos veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y., kai jos panaudojamos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos tuo pačiu metu, kai registruojama kitam subjektui mokėtina finansavimo suma, arba gavus sutartyje nurodytus dokumentus (atsiskaitoma už finansavimo lėšų panaudojimą).

Finansiniai įsipareigojimai

Visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu piniginiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo, kiti finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, jeigu tai numato VSAFAS, įvertinami amortizuota savikaina, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Pajamų ataskaitai taikomas kaupimo principas.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, kurios pagal nuostatus nepriskiriamos pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai tenkina šias sąlygas : yra tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, galima patikimai įvertinti pajamas arba Įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Baudų, delspinigių ir kitų netesybų pajamos pripažįstamos tada, kai atsiranda prievolė mokėtojui (pirkėjui) sumokėti šias sumas.

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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos Įstaigos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras, kitus įsigijimo dokumentus (kvitus, prašymą kompensuoti patirtas išlaidas, darbų perdavimo priėmimo aktą, sutartis), išmokėjimo žiniaraščius.

Vadovaujantis išmokėjimo žiniaraščiais pripažįstamos darbo užmokesčio, socialinių išmokų sąnaudos kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimo atveju mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai iš anksto pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą apmokėtos, bet dar nepatirtos sąnaudos už būsimas paslaugas. Ateinančių laikotarpių sąnaudoms priskiriami išankstiniai apmokėjimai už nuolatinio pobūdžio paslaugas, kurios teikiamos tolygiai (draudimo paslaugos, spaudos prenumerata, atliekų tvarkymas).

Gautina suma – tai suma, kurią gauti teisė atsiranda pagal sandorius arba teisės aktus. Gautina suma registruojama tik įvykdžius sutartyje numatytus įsipareigojimus ar jų dalį, t. y. suteikus paslaugas ir išrašius sąskaitą faktūrą.

Išankstinis apmokėjimas – tai visos sutartyje numatytos sumos arba jos dalies sumokėjimas prieš gaunant prekes ar paslaugas.

Sukaupta gautina suma – tai suma, kurią gauti Įstaiga dar neįgijo teisės, tačiau tikėtina, kad ją įgys ateityje.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Stonaičių socialinės globos namų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Stonaičių socialinės globos namai pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y., nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y., nekoreguojama.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma :

1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas .

Likutinė vertė - 504, 62 Eur. Pagal priedo „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ duomenis matosi, kad nuo metų pradžios Įstaiga nematerialaus turto nenupirko ir nenurašė, tik sukaupe nusidėvėjimo už 672, 96 Eur. (13.1 priedas).

Visa per 2017 metus apskaičiuota amortizacija - 672, 96 Eur. - įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas .

Likutinė vertė - 1. 045. 567, 61 Eur. Priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pateikiamas ilgalaikio materialiojo turto grupių verčių pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Per 2017 m. Stonaičių socialinės globos namai ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 25. 000, 00 Eur. (nupirkta transporto priemonė - 18.300, 00 Eur., dvi grindų plovimo mašinos - 5. 566, 00 Eur., biuro įranga - 734, 00 Eur.).

Per 2017 m. nurašyta įrenginių už 4.019, 93 Eur.: baldų ir biuro įrangos už 3. 827, 92 Eur., parduota aukcione transporto priemonė, kurios pradinė vertė buvo 17.348, 24 Eur. Visas materialusis ilgalaikis turtas buvo visiškai nusidėvėjęs. Už transporto priemonę aukciono metu gauta 750, 00 Eur. Sąnaudoms sunaudota 48, 40 Eur. Likusios lėšos pervestos Valstybinei mokesčių inspekcijai (701, 60 Eur.) Buvo suderinta.

Per 2017 m. sukaupta nusidėvėjimo už 32.904, 65 Eur., įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje (12.1 priedas).

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto Įstaiga neturi.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, Įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 3. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 16.467, 52 Eur. Palyginus su praėjusiu metų ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažėjo 2.176, 13 Eur. Įstaigoje apskaitomos atsargos: maisto produktai, medikamentai, apranga ir patalynė, asmens higienos, valymo ir šveitimo, raštinės prekės ir kt.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Įstaigos finansinį turtą sudaro tik trumpalaikis finansinis turtas: išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai 3.584, 81 Eur.

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma (EUR)
1.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos: spaudos prenumerata	3 584, 81
	IŠ VISO:	3 584, 81

Pastaba Nr. 5. Gautinos sumos 181.228, 84 Eur. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro :

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
	Gautinos finansavimo sumos	3.690, 80
1.	Valstybės dotacijos	1.163, 66
2.	Savivaldybių biudžetas	2.527, 14
3.	Iš kitų šaltinių	0, 00
	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	25.015, 61
1.	Iš globos namų gyventojų už ilgalaikę socialinę globą	25.015, 61
	Sukauptos gautinos sumos	68.442, 71
1.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto (nepanaudotas pajamų įmokų likutis)	68.442, 71
	Sukauptos finansavimo pajamos	84.079, 72
1.	Sukauptiems atostoginiams	64.438, 82
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai	19.640, 90
	Kitos sukauptos gautinos sumos	0, 00
	IŠ VISO:	181.228, 84

Gautinos sumos per vienerius metus, palyginus su 2016 m. gruodžio 31 d., padidėjo 79.090, 09 Eur.:

- gautinos finansavimo sumos padidėjo 449, 28 Eur.;
- gautinos sumos už parduotas prekes, paslaugas padidėjo 3.516, 52 Eur.;
- sukauptos gautinos sumos padidėjo 66.277, 01 Eur.;
- sukauptos finansavimo pajamos padidėjo 8.847, 27 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 0, 00 Eur.

2017 m. gruodžio 31 d. Stonaičių socialinės globos namų banko sąskaitose ir kasoje piniginių lėšų neliko.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos 1.015.425, 78 Eur. Visos finansavimo sumos skirtos Įstaigos vykdomai Socialinių paslaugų plėtros globos ir kitose įstaigose programai. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20.4 priede.

Iš valstybės biudžeto gautas finansavimo sumas 785.518, 55 Eur. sudaro tiesioginis Įstaigos finansavimas iš valstybės biudžeto 719.000, 00 Eur. ir specialiosios tikslinės dotacijos iš valstybės biudžeto socialinei globai 66.518, 55 Eur. Valstybės biudžeto finansavimo sumos kitoms išlaidoms buvo pergrupuotos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui dėl atsargų įsigijimo 119.505, 05 Eur. Finansavimo sumų likutis 2017-12-31 sudaro 1.001.933, 08 Eur. (nepiniginiam turtui įsigyti 1.000. 769, 42 Eur. ir kitoms išlaidoms –1.163, 66 Eur.). Išlaidų likutį sudaro Savivaldybių pagal Valstybės dotacijas skola - 1.163, 66 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto gaunamos finansavimo sumos skirtos Įstaigos gyventojų ilgalaikiai socialinei globai finansuoti. Gauta finansavimų sumų kitoms išlaidoms 97.802, 26 Eur., pergrupuota 96.797, 48 Eur. atsargom įsigyti. 2017-12-31 likutis 13.492, 70 Eur. (nepiniginiam turtui 10.965, 56 Eur.), Savivaldybės biudžeto finansavimo sumų kitoms išlaidoms 2.527, 14 Eur. Tai Savivaldybių biudžeto skola - 2.527, 14 Eur.

Finansavimo sumoms iš kitų šaltinių gavome 136, 96 Eur. Tai 2 procentai darbuotojų pajamų mokesčio, juos pervedė Valstybinė mokesčių inspekcija. Lėšos pergrupuotos nepiniginiam turti įsigyti, panaudotos visos. Todėl 2017-12-31 likučio nėra.

Pastaba Nr. 8. 2017 m. gruodžio 31 d. tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1065, 20 Eur. Tai tik trumpalaikiai įsipareigojimai. Tiekėjams mokėtinos sumos už komunalines paslaugas - 512, 40 Eur., maisto produktus - 385, 25 Eur., medikamentai - 59,68 Eur., apranga – 51, 62 Eur. ir kitas prekes - 56,25 Eur. Skolos susidarė pagal biudžetinių įstaigų pajamų įmokų finansavimo šaltinį (1.4.1.1.1). Sąskaitos buvo gautos paskutinę mėnesio dieną, todėl nebebuvo galimybės apmokėti. Palyginus su 2016 m. gruodžio 31 d. duomenimis tiekėjams mokėtina suma padidėjo 289, 57 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukaptos mokėtinos sumos :

Eil. Nr.	Sukaptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukaptos atostoginių sąnaudos	64.438, 82
2.	Sukaptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos už atostoginius apmokėti	19.640, 90
	IŠ VISO:	84.079, 72

Sukaptos mokėtinos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos, palyginus su 2016 m. gruodžio 31 d. sąnaudomis padidėjo 8.847, 27 Eur. Finansavimo šaltinis - Valstybės biudžetas.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos 915.648, 73 Eur.

Finansavimo pajamas iš Valstybės biudžeto 815.238, 41 Eur. sudaro finansavimo pajamos nepiniginiam turtui 140.377, 64 Eur. ir kitoms išlaidoms 674.860, 77 Eur.

Finansavimo pajamas iš savivaldybių biudžeto sudaro 100.273, 36 Eur. (pajamos nepiniginiam turtui - 99. 268, 58 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti - 1.004, 78 Eur.)

Finansavimo pajamas iš kitų šaltinių 136, 96 Eur. (tai nepiniginiam turtui įsigyti).

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 511.620, 52 Eur. Suteiktų paslaugų pajamos - tai pajamos gautos iš veiklos, numatytos Įstaigos nuostatuose – ilgalaikės socialinės globos teikimas nesavarankiškiems ar iš dalies savarankiškiems asmenims, kuriems būtina nuolatinė specialistų priežiūra.

Kitos veiklos pajamas sudaro 1.195, 05 Eur. Bet iš šios sumos kitos veiklos pajamas sudaro tik pajamos už ilgalaikio turto nuomą - 445,05 Eur. 750, 00 Eur. yra pajamos už paruoštą transporto priemonę, kur 701, 60 Eur. pervesta į Valstybės mokesčių inspekciją, 48, 40 Eur. panaudota sąnaudoms (skelbimas dėl vykstančio turto pardavimo).

Iždui pajamų įmokų pervesta 508.549, 05 Eur. (gautinos sumos metų pradžiai už prekes, paslaugas 21.499, 09 Eur., pagrindinės veiklos kitos pajamos 511.620, 52 Eur., kitos veiklos pajamos 445, 05 Eur., gautinos sumos už prekes, paslaugas metų gale 25.015, 61 Eur.)

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su 2016 metų pajamomis, padidėjo 61.971, 84 Eur. Dauguma gyventojų yra su sunkia negalia ir sumoka didesnes įmokas, buvo pensijų ir pašalpų perskaičiavimas, todėl padidėjo lėšų, gaunamų už gyvenimą globos namuose iš gyventojų suma, ir tai padidino biudžetinių įstaigų pajamų įmokų programos asignavimų sumą.

Pastaba Nr. 12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Stonaičių socialinės globos namų etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 793 919, 01 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	608.183, 73
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	185.735, 28
	IŠ VISO:	793.919, 01

Pastaba Nr. 13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Šildymo	93 487, 04
2.	Elektros energijos	27 249, 81
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	0, 00
4.	Ryšių paslaugos	2 185, 00
5.	Atliekų tvarkymo	2 392, 01
	IŠ VISO:	125 313, 86

Pastaba Nr. 14 Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Kompiuterinės ir biuro įrangos priežiūros paslaugos	7 536, 75
2.	Patalynės skalbimo paslaugos	5 400, 28
3.	Dezinfekcijos ir med. atliekų šalinimas	879, 01
4.	Elektroniniai sąvadai	229, 36
5.	Greitosios medicinos pagalbos paslaugos	259, 64
6.	Medicininės konsultacinės paslaugos	121, 00
7.	Gyventojų poilsio organizavimo paslaugos	2 340, 55
8.	Medicininis auditas	572, 00
9.	Darbuotojų medicininė apžiūra	740, 00
10.	Konsultacinės paslaugos	260, 00
11.	Pastatų kadastriniai matavimai	1 707, 35
12.	Metrologinės patikros paslaugos	587, 20
10.	Kitos	7 429, 14
	IŠ VISO:	28 062, 28

Pastaba Nr. 15. Gauti asignavimai iš Valstybės biudžeto 785.518, 5 5Eur.:

Valstybės biudžeto - 719.000, 00 Eur.;

Iš savivaldybių VB dotacijų - 66.518, 55 Eur.

Pastaba Nr. 16. Gauti asignavimai iš savivaldybių biudžeto 97.802, 26 Eur.

Pastaba Nr. 17. Gauti asignavimai iš kitų šaltinių 136, 96 Eur. (tai 2 procentai nuo darbuotojų pajamų mokesčio, gauti iš Valstybės mokesčių inspekcijos)

Pastaba Nr. 18. Gautos lėšos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 501.844, 05 Eur.:

Valstybinio socialinio draudimo 183.020, 13 Eur.;;
Plungės savivaldybės 316.772, 86 Eur.
Valstybinio socialinio draudimo Užsienio išmokų skyriaus 1.922, 79 Eur.
Macikų socialinės globos namai 128, 27 Eur.

Pastaba Nr. 19. Gautos lėšos iš biudžeto (Pajamų įmokų programos asignavimai) 442.272, 04 Eur.

Pastaba Nr. 20. Pervestos Valstybės išdui lėšos 509.250, 65 Eur.:
Lėšos Pajamų įmokų programai 508.549, 05 Eur.;;
Lėšos už parduotą transporto priemonę 701, 60 Eur.

Kitų reikšmingų įvykių nebuvo.

PRIDEDAMA. Ataskaitos ir lentelės pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas.
5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas.
6. Informacija apie apskaitos politikos ir klaidų įtaką Finansinės būklės ataskaitos straipsniams, 1 lapas.
7. Informacija apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką Veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams, 1 lapas.
8. Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapas.
9. Pagrindinės veiklos Kitos pajamos, 1 lapas.
10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas.
11. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas, 2 lapai.
12. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas, 2 lapai.
13. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, 1 lapas.
14. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas.
15. Informacija apie įsipareigojimus, 1 lapas.
16. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
17. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas.
18. Informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė

Aleksas Vyšniauskas

Vidutė Milienė

(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
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3584,81	3601,82
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	3584,81	3601,82
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3584,81	3601,82

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1054649,84	0,00	0,00	1054649,84
I.	Nematerialusis turtas		1177,58	0,00	0,00	1177,58
I.1.	Pletros darbai					0,00
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1177,58			1177,58
I.3.	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5.	Prestizžas					0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1053472,26	0,00	0,00	1053472,26
II.1.	Žemė					0,00
II.2.	Pastatai		1012931,23			1012931,23
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1899,65			1899,65
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		20937,22			20937,22
II.6.	Transporto priemonės					0,00
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8.	Baldai ir biuro įranga		17704,16			17704,16
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		124384,22	0,00	0,00	124384,22
I.	Atsargos		18643,65	0,00	0,00	18643,65
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18643,65			18643,65
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3601,82			3601,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos		102138,75	0,00	0,00	102138,75
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		3241,51			3241,51
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		21499,09			21499,09
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		77398,15			77398,15
III.6.	Kitos gautinos sumos					0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos					0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai					0,00
	IŠ VISO TURTO:		1179034,06	0,00	0,00	1179034,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1038320,18	0,00	0,00	1038320,18
I.	Iš valstybės biudžeto		1022448,87			1022448,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15871,31			15871,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00
IV.	Iš kitų šaltinių					0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76008,08	0,00	0,00	76008,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76008,08	0,00	0,00	76008,08
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00	0,00	0,00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui					0,00
II.7.	Mokėtinų socialinės įmokos					0,00
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		775,63			775,63
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					0,00
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		75232,45			75232,45
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		64705,80	0,00	0,00	64705,80
I.	Dalininkų kapitalas					0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2.	Kiti rezervai					0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		64705,80	0,00	0,00	64705,80
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9224,68			9224,68
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		55481,12			55481,12
G.	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1179034,06	0,00	0,00	1179034,06

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1416728,66	0,00	0,00	1416728,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		967228,33	0,00	0,00	967228,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		864102,66			864102,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		102207,90			102207,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		917,77			917,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		449500,33	0,00	0,00	449500,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		449500,33			449500,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1408097,38	0,00	0,00	-1408097,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-776764,27			-776764,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-34708,95			-34708,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-110881,19			-110881,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-693,60			-693,60
V.	TRANSPORTO		-8214,46			-8214,46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7018,36			-7018,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-69195,03			-69195,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ					0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-369694,96			-369694,96
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					0,00
XI.	NUOMOS					0,00
XII.	FINANSAVIMO					0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-30771,16			-30771,16
XIV.	KITOS		-155,40			-155,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS					0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		593,40	0,00	0,00	593,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1039,80			1039,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-325,40			-325,40
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-121,00			-121,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ					0,00
G.	PELNO MOKESTIS					0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		9224,68			9224,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9224,68	0,00	0,00	9224,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis 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		18643,65						18643,65
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	343519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343519,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		343519,00						343519,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-345695,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-345695,13
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-345695,13						-345695,13
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	16467,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16467,52
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	16467,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16467,52
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	18643,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18643,65

*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
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	511620,52	449500,33
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**	511620,52	449500,33
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	511620,52	449500,33

* 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
1.	Kitos veiklos pajamos	1195,05	1039,80
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	750,00	446,40
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos	445,05	593,40
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-701,60	-325,40
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-48,40	-121,00
3.1.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2.	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4.	Paslaugų sąnaudos		
3.5.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos	-48,40	-121,00
4.	Kitos veiklos rezultatas	445,05	593,40

* 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 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 pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1263158,27	384790,31	8382,76		156364,19	62444,97		82474,56					1957615,06
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5566,00	18700,00	0,00	734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25000,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						5566,00	18700,00		734,00					25000,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4019,93	-17348,24	0,00	-3827,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-25196,09
3.1.	parduoto							-17348,24							-17348,24
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						-4019,93			-3827,92					-7847,85
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1263158,27	384790,31	8382,76	0,00	157910,26	63796,73	0,00	79380,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1957418,97
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-304436,57	-330580,78	-6483,11		-135426,97	-62444,97		-64770,40	X		X	X	-904142,80
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-15789,48	-3736,20	-271,32		-6998,64	-623,32		-5485,69	X		X	X	-32904,65
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4019,93	17348,24	0,00	3827,92	X	0,00	X	X	25196,09
9.1.	parduoto	X						17348,24			X		X	X	17348,24
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					4019,93			3827,92	X		X	X	7847,85
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-320226,05	-334316,98	-6754,43	0,00	-138405,68	-45720,05	0,00	-66428,17	X	0,00	X	X	-911851,36
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta 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.	Sukaupta 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	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
20.	Neatlygintinai 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	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)	0,00	942932,22	50473,33	1628,33	0,00	19504,58	18076,68	0,00	12952,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1045567,61
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	958721,70	54209,53	1899,65	0,00	20937,22	0,00	0,00	17704,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1053472,26

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

***- Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto									0,00
16.2.	perduoto									0,00
16.3.	nurašyto									0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)									0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	504,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504,62
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	1177,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1177,58

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo 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
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	181228,84	156213,23	0,00	102138,75	101487,57	0,00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	3690,80	3690,80		3241,51	3241,51	
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, turtą, paslaugas	25015,61	0,00	0,00	21499,09	20847,91	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	25015,61			21499,09	20847,91	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	152522,43	152522,43	0,00	77398,15	77398,15	0,00
1.5.1.	Iš biudžeto	152522,43	152522,43		77398,15	77398,15	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	181228,84	156213,23	0,00	102138,75	101487,57	0,00

(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	1065,20	32,16		775,63		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	84079,72	19640,90	0,00	75232,45	75232,45	0,00
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	84079,72	19640,90		75232,45	75232,45	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,00	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						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	85144,92	19673,06	0,00	76008,08	75232,45	0,00

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

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	76008,08	85144,92
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	76008,08	85144,92

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1022448,87	785518,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-806391,14	0,00	0,00	356,80	1001933,08
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1021642,01		119505,05				-140377,64				1000769,42
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	806,86	785518,55	-119505,05				-666013,50			356,80	1163,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15871,31	97802,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-100273,36	0,00	0,00	92,49	13492,70
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	13436,66		96797,48				-99268,58				10965,56
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2434,65	97802,26	-96797,48				-1004,78			92,49	2527,14
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-136,96	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti			136,96				-136,96				0,00
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		136,96	-136,96								0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1038320,18	883457,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-906801,46	0,00	0,00	449,29	1015425,78

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

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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)	806,86	1021642,01	1022448,87	1163,66	1000769,42	1001933,08
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2434,65	13436,66	15871,31	2527,14	10965,56	13492,70
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)			0,00			0,00
4.	Iš kitų šaltinių			0,00			0,00
5.	Iš viso	3241,51	1035078,67	1038320,18	3690,80	1011734,98	1015425,78

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1345637,40	-1345637,40
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-793919,01	-793919,01
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-33577,61	-33577,61
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-125313,86	-125313,86
1.4.	Komandiruočių										-119,50	-119,50
1.5.	Transporto										-6490,13	-6490,13
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										-5919,07	-5919,07
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-9237,23	-9237,23
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											0,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-342998,71	-342998,71
1.10.	Socialinių išmokų											0,00
1.11.	Nuomos											0,00
1.12.	Finansavimo											0,00
1.13.	Kitų paslaugų										-28062,28	-28062,28
1.14.	Kitos											0,00
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO											0,00
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1301031,07	-1301031,07
3.1.	Išmokos:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1301031,07	-1301031,07
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-785071,74	-785071,74
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-125313,86	-125313,86
3.1.3.	Komandiruočių										-119,50	-119,50
3.1.4.	Transporto										-6490,13	-6490,13
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										-5919,07	-5919,07
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-9237,23	-9237,23
3.1.7.	Atsargų įsigijimo										-344586,12	-344586,12
3.1.8.	Socialinių išmokų											0,00
3.1.9.	Nuomos											0,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo										-23992,16	-23992,16
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0,00
3.1.12.	Kitos išmokos										-301,26	-301,26
