

## AUKŠTELKĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

Įmonės kodas 290791630 Poilsio g. 15 Aukštelkės k. Šiaulių raj.

2020 m. birželio 30 d.

### FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Aukštelkės socialinės globos namai(toliau – namai) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 290791630.

Adresas: Poilsio g-vė 15 Aukštelkės k. Šiaulių raj.

Steigėja ir kontroluojantis subjektas yra LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija.

Pagrindinė veikla „Ilgalaikės socialinės globos teikimas suaugusiems asmenims turintiems negalią”.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsią saskaitą banke (Swedbank). Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020m. birželio 30 dienos duomenis.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Įstaiga apskaitą tvarko naudojant kompiuterinę apskaitos programą „STEKAS” pritaikyta apskaitos tvarkymui pagal VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

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

Visos operacijos ir ūkiniai įvykių apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tēstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo principai.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 127. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 135,5 etatai. Neužimti 6,5 etatai ( etatai neužimti laikinai).

Planinis vidutinis gyventojų skaičius įstaigoje patvirtintas 230 gyventojų. 2020m.birželio 30 d. faktiškai gyveno 228 gyventojai, iš jų:

- 122 gyventojai išlaikomi gaunamomis lėšomis iš biudžeto programos (kodas 007 1.1.1.1.1) ir gyventojų pajamų įmokų ( 80% nuo jų gaunamų pajamų) programos (kodas 007 1.4.1.1.1).

-106 gyventojai išlaikomi pagal ilgalaikės globos sutartis gaunamų lėšų iš savivaldybių ir gyventojų pajamų įmokų (80% nuo jų gaunamų pajamų ir turto mokesčio ( kurie gyventojai turi nekilnojamomo turto).

Įstaiga 2017m. pradėjo teikti trumpalaikę socialinę globą- patvirtintos 7 globos vietas ir laikino atokvėpio –patvirtinta 1 globos vieta. Pagal trumpalaikės socialinės globos sutartį 2020m. birželio 30d. gyveno 6 gyventojai ir 1 gyventojas pagal laikino atokvėpio sutartį.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus įsakymu „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

### Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirmonio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirmnio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingos 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 tikraja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrają 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 nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokesčių registruojamas tikraja verte, jei tikrają vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte. Amortizacija skaičiuojama pagal patvirtintus normatyvus.

### 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.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirmonio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirmnio 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 tikraja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti

negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registrojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektorius subjekto registrojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

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

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

### **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registrojamos grynaja realizavimo verte, arba kokia jos yra įkainuotos.

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

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

Prie atsargų priskiriamas ūkinis inventorius.

### **Finansinis turtas**

Finansinis turtas apskaitoje pripažystamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindami finansinį turtą, globos namai įvertina jį įsigijimo savikaina.

### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registrojamos tada, kai įstaiga 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.

Veliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažystamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

### **Finansiniai įsipareigojimai**

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;  
trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

### **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažystomi ir registrojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje globos namams įvykdyti bus reikalingi šie ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažystomi.

### **Pajamos**

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažystamos, kai tikėtina, jog globos namai gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

### **Sąnaudos**

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

Globos namai kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuoja sumas mokėti už kasmetines atostogas. Apskaitoje mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažystamos sąnaudomis vieną kartą per metus - gruodžio 31 d.

### **Turto nuvertėjimas**

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

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

### **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie globos namų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomai 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 draudimino 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, pateikiами aiškinamajame rašte.

### **Apskaitos politikos keitimas**

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

### **Apskaitinių įverčių keitimas**

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Globos namų apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

### **Apskaitos klaidų taisymas**

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpiai finansinėse ataskaitose. Metų eigoje pastebėtos klaidos taisomos.

## **I. PASTABOS**

**Pastaba Nr. 1.** Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto įsigijo licenzijas MS OFFICE - 3 vnt.

2020 m. birželio 30d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro – 5234,88 Eur.

**Pastaba Nr. 2.** Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo lengvajį automobilį-15,3 tūkst. Eur.; funkcinių skaugos lovų 14 vnt – 12,7 tūkst. Eur. ; ozonatorius 3 vnt – 4,0 tūkst. Eur.; kito ilgalaikio turto 2vnt – 3,0 tūkst. Eur. Įstaiga nurašė ir pardavė aukcione lengvajį automobilį.

Įstaiga 2017m. įsigijo 3 gyvenamus namus kuriamoms bendruomeninėms socialinėms paslaugoms plėtoti, vykdant pirkimą kartu įsigijo žemės (1500,00.Eur). 2018m. kreipėmės į Nacionalinę žemės tarnybą prie ŽŪM, dėl žemės nuosavybės patikslinimo ( Nuosavybė-Lietuvos respublika; Patikėjimo teisė- Nacionalinė žemės tarnyba; Panaudos gavėjas – Aukštelkės socialinės

globos namai.). Žemė apskaitoje rodoma tikrają vertę 4010,00 Eur. Tikrosios vertės rezervas sudaro 2510,00 Eurų.

2020m. birželio 30d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 72515,71 Eur, iš jų:

Pastatai – 27548,52 Eur.

Infrastruktūros statiniai – 1596,10 Eur.

Kitos mašinos ir įrengimai – 23921,46 Eur.

Transporto priemonės – 12162,59 Eur.

Baldai – 4244,38 Eur.

Kompiuterinė įranga – 1436,44 Eur.

Medicinos įranga – 1606,22 Eur.

Nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.

**Pastaba Nr.3.** Atsargos. Informacija apie atsargų pasikeitimą pateikta 8-ojo vsafas1 priede. Parduotos atsargos – parduotas metalo laužas ( pervestinos pajamos į biudžetą atėmus pardavimo išlaidas).

**Pastaba Nr. 4.** Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2535,29
<b>IŠ VISO:</b>		<b>2535,29</b>

**Pastaba Nr. 5.** Per vienus metus gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Per vienus metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Sukauptiems atostoginiams	91099,24
2.	Sukauptoms valstybinio soc. draudimo įmokoms	1320,91
3.	Pajamų įmokos per vestos į biudžetą	46062,01
4.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	33598,64
5.	Gautinos finansavimo sumos (iš saviv.) valstybės dotacijos	14800,68
6.	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto	15748,40
7.	Kitos gautinos sumos	0,00
<b>IŠ VISO:</b>		<b>202629,88</b>

**Pastaba Nr. 6.** Kitos gautinos sumos –0,00

**Pastaba Nr. 7.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai 23054,35 Eur.

2020m. birželio 30 d. įstaigos banko sąskaitose sudaro 695,28 Eur depozitinės lėšos (mirusių gyventojų asmeninės lėšos); 1082,84 Eur. nepervestos pajamų įmokos; 538,99 Eur valstybės dotacijos gautos 2020-06-30 iš Raseinių rajono savivaldybės ir 6566,21 Eur. Savivaldybių lėšos, gautos iš Šiaulių miesto savivaldybės 2020-06-30; Projekto lėšų likutis 14171,03 Eur.

**Pastaba Nr. 8.** Finansavimo sumų likutis 2020m. birželio 30d. 1164618,64 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpių pateikta 20-ojo vsafas 4 priede.

**Pastaba Nr.9.** Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 0,00 Eur. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtina suma į biudžetą 0,00 Eur .

**Pastaba Nr. 10.** Mokėtinos darbdavio socialinės išmokos 0,00 Eur..

**Pastaba Nr. 11.** Tiekiams mokėtinos sumos :

Eil.Nr.	Išlaidų pavadinimas	Suma €
1	Mityba	62811,93
2	Medikamentai	169,49
3	Ryšių paslaugos	525,96
4	Transporto išlaikymas	761,86
5	Apranga ir patalynė (skalbimo išlaidos)	243,74
6	Komandiruotės	0
7	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas	9434,91
8	Kvalifikacijos kėlimas	0
9	Komunalinės paslaugos	19022,74
10	Informacinių techn. prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	494,00
11	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	6101,80
	Viso:	<b>99566,43</b>

**Pastaba Nr. 12.** Kitos sukauptos mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (€)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	223,82
2.	Mokėtinos soc. draudimo įmokos (išskaitytos iš DU %)	18605,73
3.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (1,45 %)	0,00
4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokesčiai	71,90
5.	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	
6.	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus (profesinės sajungos nario mokesčiai)	
	<b>IS VISO</b>	<b>18901,45</b>

**Pastaba Nr. 13.** Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (€)
.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	91099,24
.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1320,91
	<b>IS VISO:</b>	<b>92420,15</b>

**Pastaba Nr. 14.** Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 695,28 Eur. depozitinės lėšos (mirusių gyventojų asmeninės lėšos).

**Pastaba Nr. 15.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Darbo užmokesčio	809306,88
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	11757,43
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>821064,31</b>

**Pastaba Nr. 16.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Šildymo ir karšto vandens	21786,27
2.	Elektros energijos	16195,18
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	12960,40
4.	Ryšių paslaugų	4544,02
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos( atliekų surinkimo)	2678,02
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>58163,89</b>

**Pastaba Nr. 17.** Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Nežinybinė apsauga	0,00
2.	Konfiskuoto ar kitaip valstybei perduoto turto	0,00
3.	Pastatų draudimo	0,00
4.	Banko paslaugos	0,00
5.	Turto vertinimo	0,00
6.	Reprezentacinės išlaidos	0,00
5.	Kitų paslaugų sąnaudos	8167,40
6.	Kitos (spaudiniai)	526,94
7.	Kitos (skalbimo paslaugos)	801,32
8.	Kitos (darbuotojų prof. sveikatos tikrinimas ir skiepai)	144,24
9.	Kitos ( mitybos paslaugų pirkimas)	182926,59
10.	Informacinių technologijų sąnaudos	2216,61
11.	Darbdavio socialinė parama (ligos pašalpų sąnaudos)	3290,25
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>198073,55</b>

**Pastaba Nr. 18.** Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (€)
1.	Nematerialiojo turto amortizacijos	65,82
2.	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo	32403,95
3.	Komandiruočių	56,00
4.	Transporto	6511,44
5.	Kvalifikacijos kėlimo	2149,13
6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	24177,93
7.	Sunaudotų atsargų savikaina	106628,01
8.	Nurašytų sumų sąnaudos	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>171992,28</b>

**Pastaba Nr. 19.** Pagrindinės veiklos kitas pajamas -232974,46 Eur sudaro pajamos gautos iš gyventojų už jiems suteiktas socialines paslaugas ( gyventojų turto mokesčis 1% ir gyventojų pajamos 80% ).

**Pastaba Nr. 20** Kitos veiklos pajamas 2521,90 Eur. sudaro pajamos iš patalpų nuomos, materialiojo turto nuomos ir gautos iš nurašyto- parduoto ilgalaikio turto (automobilio) pardavimo. Kitos veiklos sąnaudas 1047,78 Eur sudaro išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo išlaidos 909,87 Eur. ir automobilio nurašymo- pardavimo išlaidos 137,91 Eur. (skelbimas laikraštyje ir išregistravimo mokesčis).

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Janina Baranauskaitė



Danutė Gylienė

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

AUKŠTELKĖS SOCIALINES GLOBOS NAMAI  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290791630, Poilsio g. 15 Aukštelkės k. Šiaulių r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-07-27 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>951743,94</b>	<b>949854,18</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	2328,74	1723,01
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2328,74	1723,01
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaitgi projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	949415,20	948131,17
II.1	Žemė		4010,00	4010,00
II.2	Pastatai		733845,56	751269,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		305,73	409,41
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		140747,62	133828,04
II.6	Transporto priemonės		55530,17	43468,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14976,12	15146,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaitga 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>705438,25</b>	<b>604838,46</b>
I.	Atsargos	3	477218,73	457590,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	9	477218,73	457590,27
I.3	Nebaitga 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	2535,29	1409,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	202629,88	145081,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		30549,08	491,28
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		33598,64	39813,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		138482,16	104692,33
III.6	Kitos gautinos sumos	6		84,76
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	23054,35	756,88
	IS VISO TURTO:		1657182,19	1554692,64
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>8</b>	<b>1164618,64</b>	<b>1172023,57</b>
I.	Is valstybės biudžeto		889646,91	888704,38
II.	Is savivaldybės biudžeto		87280,90	102094,12

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		172443,78	171107,70
IV.	Iš kitų šaltinių		15247,05	10117,37
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>211583,31</b>	<b>114440,89</b>
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		211583,31	114440,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus	9	0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos	10		
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	11	99566,43	21325,46
II.10	Su darbo savykiais susiję jsipareigojimai		223,82	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	12/13	111097,78	92420,15
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai	14	695,28	695,28
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>280980,24</b>	<b>268228,18</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai	2	2510,00	2510,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2510,00	2510,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		278470,24	265718,18
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		12752,06	-142109,04
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		265718,18	407827,22
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1657182,19	1554692,64

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Janina Baranauskaitė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Danutė Gylienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

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

AUKŠTELKĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290791630, Poilsio g. 15 Aukštelkės k. Šiaulių r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-07-27 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1259671,33</b>	<b>1129897,83</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		798075,44	634529,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		633072,03	519356,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		156207,66	108690,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7476,42	6403,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1319,33	79,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	19	461595,89	495367,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		461595,89	495367,96
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-1249294,03</b>	<b>-1178378,41</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	15	-821064,31	-773238,73
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS	18	-32469,77	-30906,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16	-58163,89	-66857,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	18	-56,00	0,00
V.	TRANSPORTO	18	-6511,44	-6534,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	18	-2149,13	-10486,71
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	18	-24177,93	-23548,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-5293,13
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	18	-106628,01	-55040,55
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ	17	-8167,40	-21715,19
XIV.	KITOS	17	-189906,15	-184756,75
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>10377,30</b>	<b>-48480,58</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>2374,76</b>	<b>2814,06</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4511,43	6081,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-67,09	-1215,22
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2069,58	-2052,22
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>12752,06</b>	<b>-45666,52</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>12752,06</b>	<b>-45666,52</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Janina Baranauskaitė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Danutė Gylienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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, įvertintus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		949854,18	0,00	0,00	949854,18
I.	Nematerialusis turtas		1723,01	0,00	0,00	1723,01
1.1	Plėtros darbai				0,00	
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1723,01			1723,01
1.3	Kitas nematerialusis turtas				0,00	
1.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokejimai				0,00	
1.5	Prestižas				0,00	
II.	Ilgalaikeis materialusis turtas		948131,17	0,00	0,00	948131,17
II.1	Žemė		4010,00			4010,00
II.2	Pastatai		751269,17			751269,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		409,41			409,41
II.4	Nekilnamosios kultūros vertybės		0,00			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		133828,04			133828,04
II.6	Transporto priemonės		43468,09			43468,09
II.7	Kilnamosios kultūros vertybės				0,00	
II.8	Baldai ir biuro įranga		15146,46			15146,46
II.9	Kitas ilgalaikeis materialusis turtas				0,00	
II.10	Nebaigtą statyby ir išankstiniai mokejimai				0,00	
III.	Ilgalaikeis finansinių turtau				0,00	
IV.	Mineralinių išteklių ir kitas ilgalaikeis turtas				0,00	
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		604838,46	0,00	0,00	604838,46
I.	Atsargos		457590,27	0,00	0,00	457590,27
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				0,00	
1.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		457590,27			457590,27
1.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys				0,00	
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)				0,00	
1.5	Ilgalaikeis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00	
II.	Išankstiniai apmokejimai		1409,70			1409,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		145081,61	0,00	0,00	145081,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				0,00	
III.2	Gautini mokesčiai ir socialines įmokos				0,00	
III.3	Gautinos finansavimo sumos		491,28			491,28
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		39813,24			39813,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		104692,33			104692,33
III.6	Kitos gautinos sumos		84,76			84,76
IV.	Trumpalaikės investicijos					0,00
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		756,88			756,88
VI.	IŠ VISO TURTO		1554692,64	0,00	0,00	1554692,64
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		1172023,57	0,00	0,00	1172023,57
I.	Iš valstybės biudžeto		888704,38			888704,38
II.	Iš savivaldybių biudžeto		102094,12			102094,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		171107,70			171107,70
IV.	Iš kitų šaltinių		10117,37			10117,37
E.	<b>JISPAREIGOJIMAI</b>		114440,89	0,00	0,00	114440,89
I.	Ilgalaikeijsipareigojimai		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Ilgalaikeijsipareigojimai				0,00	
1.2	Ilgalaikeiatiidėjimai				0,00	
1.3	Kiti ilgalaikeijsipareigojimai				0,00	
II.	Trumpalaikaijsipareigojimai		114440,89	0,00	0,00	114440,89
II.1	Ilgalaikeiatiidėjimincinamujųmetųdalisirtrumpalaikaiatiidėjiniai				0,00	
II.2	Ilgalaikeijsipareigojimincinamujųmetųdalis				0,00	
II.3	Trumpalaikaifinansinaijsipareigojimai				0,00	
II.4	Moketinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00	
II.5	Moketinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				0,00	
II.6	Moketinos 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 moketinos sumos biudžetu				0,00	
II.7	Moketinos socialinės įmokos				0,00	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir ju permokos				0,00	
II.9	Tiekėjamis moketinos sumos		21325,46			21325,46
II.10	Su darbo savykiams susiję jispareigojimai				0,00	
II.11	Sukauptos moketinos sumos		92420,15			92420,15
II.12	Kiti trumpalaikaijsipareigojimai		695,28			695,28
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		268228,18	0,00	0,00	268228,18
I.	Dalininkų kapitalas					0,00
II.	Rezervai		2510,00	0,00	0,00	2510,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2510,00			2510,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV.	Sukauptas pervažiš ar deficitas		265718,18	0,00	0,00	265718,18
IV.1	Einamujų metų pervažiš ar deficitas		-142109,04			-142109,04
IV.2	Ankstesnių metų pervažiš ar deficitas		407827,22			407827,22
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JISPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1554692,64	0,00	0,00	1554692,64

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“  
10 priedas

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

**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŪ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, ivertintus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo ītaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		2191425,11	0,00	0,00	2191425,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1220164,16	0,00	0,00	1220164,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1014673,14			1014673,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		188365,24			188365,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12806,40			12806,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4319,38			4319,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS					0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		971260,95	0,00	0,00	971260,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		971260,95			971260,95
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		-2340727,77	0,00	0,00	-2340727,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1517655,01			-1517655,01
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-62499,81			-62499,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-118001,53			-118001,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-75,00			-75,00
V.	TRANSPORTO		-13337,74			-13337,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĒLIMO		-11784,71			-11784,71
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-38825,27			-38825,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-13097,54			-13097,54
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-168762,93			-168762,93
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					0,00
XI.	NUOMOS					0,00
XII.	FINANSAVIMO					0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-21896,29			-21896,29
XIV.	KITOS		-374791,94			-374791,94
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		45738,11			45738,11
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		7193,62	0,00	0,00	7193,62
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		12398,60			12398,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-1280,22			-1280,22
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3924,76			-3924,76
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>					0,00
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>					0,00
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>					0,00
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>					0,00
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>					0,00
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-142109,04	0,00	0,00	-142109,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-142109,04			-142109,04
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

	921 (Apskaitos politikos keitimo įtaka)	922 (Praėjusių laikotarpinių esminiu klaidų taisymo įtaka)	Esminiu klaidų taisymo priėžastys	Istaigos kodas
Debetu apyvarta				290791630
Kredito apyvarta				290791630

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

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigtą 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		457590,27						457590,27
2.	Įsigytą atsargų per ataskaitinį laikotarpij: (2.1+2.2)	0,00	126327,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126327,53
2.1.	Įsigytu turto įsigijimo savikaina		120498,17						120498,17
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5829,36						5829,36
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpij (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-106494,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-205,00	-106699,07
3.1.	Parduota							-205,00	-205,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-106494,07						-106494,07
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	477423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-205,00	477218,73
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpij								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpij suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpij 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	477423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-205,00	477218,73
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	457590,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457590,27

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išlaikimo materialojo turto balansinės vertės nasiskeitima ner ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsolio ir išaukštėsniojo vgi aiškinamajame rašte forma)

III GALAIKIO MATERIALIAI IOKO TURTO BAI ANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI\*

14.	Apskaiciuota nuvertējimo suma per atskaitinį laikotarpį	X												
15.	Panaikinta nuvertējimo suma per atskaitinį laikotarpį	X												
16.	Sukaupta perdonto, perdonto ir nurašto turto nuvertējimo 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
16.1.	Parduoito	X												
16.2.	Perduoto	X												
16.3.	nurašto	X												
17.	Pegrupavimai (+/-)	X												
18.	Nuvertējimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (11.2.+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
19.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje**	2510,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	2510,00
20.	Neatlygininai gauto turto iš kitos subjekto sukauptos tikrosios vertės polyktis***													0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.	Parduoito, perdonto ir nurašto turto tikrosios vertės suma (22.1.+22.2.+22.3)***	0,00	X	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	Parduoito***	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	0,00
22.2.	Perduoto***	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašto ***	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	0,00
23.	Pegrupavimai (+/-)***													
24.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+-21-22+-23)***	2510,00	X	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	X	X	2510,00
25.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)	4010,00	644069,71	89775,85	305,73	0,00	140747,62	55550,17	0,00	14976,12	0,00	0,00	0,00	949415,20
26.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+6+12+10)	4010,00	658168,30	93100,87	409,41	0,00	133828,04	43468,09	0,00	15146,46	0,00	0,00	0,00	948131,17

PROBLEMS (CONT'D.)

A LITERATURE SURVEY OF THE USE OF COMPUTER TECHNOLOGY IN EDUCATION

- NIU subjekto sukaipia turi nusidevejimo dažna nuvertėjimo sumba iki perdavinimo.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansines vertės pasiskirtimą per ataskaitinį laikotarpį patenkintiems iš žemės ūkio ir žemės ūkio lėgių finansinių ataskaitų aiškinamajame raste forma)

**SEMESTERIAIJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI\***

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma *					0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpi					0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpi					0,00
16.	Sukaupta parduooto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduooto					0,00
16.2.	perduoto					0,00
16.3.	nurašyto					0,00
17.	Pererupavimai (+/-)					0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	2328,74	0,00	0,00	2328,74
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	1723,01	0,00	0,00	1723,01

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* – Kito subiektu sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdaivimo.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį patenkimo žemesniojo lygio finansinėjimo rāste forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatgyintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo suma sumažėjimas dėl tarto pardavimo	Finansavimo suma sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams					
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):											
1.1.	Nepiniginiam turui įsigytį	888213,10	9509,00	25191,54	28006,22	0,00	0,00	-633072,03	0,00	0,00	14309,40	889646,91
1.2.	Kitoms išlaidomis kompensouti	491,28	582189,94	-25191,54				-61277,95				889646,91
1.3.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	102094,12	125646,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-156207,66	0,00	0,00	15748,40	87280,90
2.1.	Nepiniginiam turui įsigytį	101811,74		14441,83				-28972,67				87280,90
2.2.	Kitoms išlaidomis kompensouti	282,38	125646,04	-14441,83				-127234,99			15748,40	0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	171107,70	8812,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-7476,42	0,00	0,00	0,00	172443,78
3.1.	Nepiniginiam turui įsigytį	171107,70										164704,50
3.2.	Kitoms išlaidomis kompensouti		8812,50									7739,28
4.	Iš kitų šaltinių:	10117,37	0,00	6449,01	0,00	0,00	0,00	-1319,33	0,00	0,00	0,00	15247,05
4.1.	Nepiniginiam turui įsigytį	10117,37										15247,05
4.2.	Kitoms išlaidomis kompensouti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	117203,57	726157,48	0,00	34455,23	0,00	0,00	-798075,44	0,00	0,00	30057,80	1164618,64

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso ištaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumonis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.