

## 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 kontroliuojantis 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 atskaitomąsią saskaitas 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 įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, 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 nekilnojamą 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, tvarkydamas 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 ūkinį 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 pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudinga 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 naudingą tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

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

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto regisitruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

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

### Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir regisitruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje regisitruojamas 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 regisitruojamas jo tikraja 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, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokesčių registruojamas 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 registruojamas simboline vieno euro verte.

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

### **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Nemokamai gaunatos atsargos apskaitoje registruojamos grynaja realizavimo verte, arba kokia jos yra įkainuotos.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, globos namai taiko konkretių 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 ūkinis inventorius.

### **Finansinis turtas**

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

### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turą 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.

### **Finansavimo sumos**

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

Gautos (gautir.os) 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 pripažistomi ir regisruojami 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 pripažistomi.

### **Pajamos**

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažistamos, 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 pripažistamos 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 pripažistamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, 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 pripažistamos sąnaudomis vieną kartą per metus - gruodžio 31 d.

### **Turto nuvertėjimas**

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

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 ataskaitiniams laikotarpiui**

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniams 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 ataskaitiniams 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 draudimo 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, pateikiame aiškinamajame rašte.

### **Apskaitos politikos keitimas**

Globos namai pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtinį ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinė operacijų bei ūkinės 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 parodomos 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 ūkiniam 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 laikotarpių 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.; funkciinių 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 – 27543,52 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 vsafas 1 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 laikotarpinių sąnaudos	2535,29
<b>IS 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 pervestos 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>IS 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 šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo vsafas 4 priede.

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

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

**Pastaba Nr. 11.** Tiekėjams mokétinos 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 mokétinos sumos

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

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

Eil. Nr.	Sukauptos mokétinos sumos	Suma (€)
.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	91099,24
.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1320,91
	<b>IŠ 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>IS 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.	Videntiekio ir kanalizacijos	12960,40
4.	Ryšių paslaugų	4544,02
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos( atliekų surinkimo)	2678,02
	<b>IS 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 kai taip valstybei perduoto turto	0,00
3.	Pastatų draudimo	0,00
4.	Banko paslaugos	0,00
5.	Turto vertinimo	0,00
6.	Reprezentacinės šlaidos	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>IS 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 kelimo	2149,13
6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	24177,93
7.	Sunaudotų atsarginių 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 išregistruavimo mokesčis).

Direktorė



Janina Baranauskaitė

Vyriausioji buhalterė



Danutė Gylienė

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

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2020-07-27 Nr. 46

(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	Nebaigtai 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	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>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	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinių 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 naudojiną, parduotas prekes, turtą, 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
	IŠ 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.	Iš valstybės biudžeto		889646,91	888704,38
II.	Iš 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 įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		211583,31	114440,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sajurą biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	9	0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	10		
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir juo permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	11	99566,43	21325,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		223,82	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	12/13	111097,78	92420,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	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 perviršis ar deficitas		278470,24	265718,18
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		12752,06	-142109,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		265718,18	407827,22
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1657182,19	1554692,64

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Janina Baranauskaitė

(vardas ir pavardė)

Danutė Gylienė

(vardas ir pavardė)

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

AUKŠTELKĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

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

(viešojo sektorius 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. *47*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1259671,33	1129897,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		798075,44	634529,87
I.I.	Iš valstybės biudžeto		633072,03	519356,47
I.II.	Iš savivaldybių biudžetų		156207,66	108690,58
I.III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		7476,42	6403,20
I.IV.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1319,33	79,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PA. AMOS	19	461595,89	495367,96
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		461595,89	495367,96
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajų nė suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1249294,03	-1178378,41
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.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLŪDATAVIMO	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.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10377,30	-48480,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2374,76	2814,06
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.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMOS IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12752,06	-45666,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12752,06	-45666,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektorius 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 įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			949854,18	0,00	949854,18
1.	Nematerialusis turtas			1723,01	0,00	1723,01
1.1	Pletros darbai					0,00
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos			1723,01		1723,01
1.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
1.4	Nebagiti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
1.5	Prestižas					0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			948131,17	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	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00		0,00
II.5	Mašinos ir įrengimai			133828,04		133828,04
II.6	Transporto priemonės			43468,09		43468,09
II.7	Kilnøjamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga			15146,46		15146,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.10	Nebagita statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			604838,46	0,00	604838,46
I.	Atsargos			457590,27	0,00	457590,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			457590,27		457590,27
I.3	Nebagita gamintoji produkcija ir nebagiotos vykdysti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargas, skirtos parduooti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduooti					0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai			1409,70		1409,70
III.	Per vienius metus gautinos sumos			145081,61	0,00	145081,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimų sumos			491,28		491,28
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, pašaugas			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.	<b>IS VISO TURTO:</b>			1554692,64	0,00	1554692,64
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			1172023,57	0,00	1172023,57
I.	Iš valstybės biudžeto			888704,38		888704,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto			102094,12		102094,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			171107,70		171107,70
IV.	Iš kitų šalių			10117,37		10117,37
E.	<b>JSIPAREIGOJIMAI</b>			114440,89	0,00	114440,89
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			0,00	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai					0,00
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai			114440,89	0,00	114440,89
II.1	Ilgalaikiai atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikiai jsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetų					0,00
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			0,00	0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimų sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos			21325,46		21325,46
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai					0,00
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos			92420,15		92420,15
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			695,28		695,28
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			268228,18	0,00	268228,18
I.	Dalininkų kapitalas					0,00
II.	Rezervai			2510,00	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 pervažis ar deficitas			265718,18	0,00	265718,18
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas			-142109,04		-142109,04
IV.2	Anksčesnų metų pervažis ar deficitas			407827,22		407827,22
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>					0,00
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJ ĮTURTO IR MAŽUMOS DALIES:			1554692,64	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 sektoriaus 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, jvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2191425,11	0,00	0,00	2191425,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1220164,16	0,00	0,00	1220164,16
I.I.	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.	MOKESCIŲ 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.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2340727,77	0,00	0,00	-2340727,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1517655,01			-1517655,01
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-62499,81			-62499,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RŪŠIŲ		-118001,53			-118001,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-75,00			-75,00
V.	TRANSPORTO		-13337,74			-13337,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-11784,71			-11784,71
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSFLOATAVIMO		-38825,27			-38825,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪRY		-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.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		45738,11			45738,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		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.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ					0,00
G.	PELNO MOKESTIS					0,00
H.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ					0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-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 kliaidų taisymo įtaka)	Esminių kliaidų taisymo priežastys	Istaigos kodas
Debetu apyvarta			290791630
Kredito apyvarta			290791630

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

**ATSAR GŪ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamo- siųs atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdytī sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigtą gaminti produkcija	nebaigtos vykdytī 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 atsargą per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	126327,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126327,53
2.1.	Įsigytą turto įsigijimo savikaina		120498,17						120498,17
2.2.	nemokamai gautą atsargų įsigijimo savikaina		5829,36						5829,36
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (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 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	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 aiškinant jų rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalakio materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių patenkimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastru- kūros ir kiti pastatai	Nekilo-jamiosios kultūros vertėbės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas ilgalakis materialusius turtas		Nebaitga- statyba	Išanksti- nių apmo- kiųmai	Iš viso		
			Gyvenamieji	Kūn pastatai					Kitos ilgalakis vertėbės	Baldai ir buro įrangos					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Isigijimai ar pasigaminimo savikaina <small>ataskaitinių laikotarpių pradinės vertės</small>	1500,00	907224,29	169228,27	6044,08	0,00	315706,72	72387,99		36278,41				1508469,76	
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpi <small>(2.1+2.2)</small>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19399,65	15290,00	0,00	930,00	0,00	0,00	0,00	35619,65	
2.1.	pirkto turto isigijimo savikaina						18780,00	15290,00		930,00				35000,00	
2.2.	neatlyginimai gautu turto isigijimo savikaina						619,65							619,65	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi <small>(3.1+3.2+3.3)</small>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-579,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5792,40	
3.1.	parduoito						-5792,40							-5792,40	
3.2.	perduoto													0,00	
3.3.	nurašyto													0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)													0,00	
5.	Isigijimai ar pasigaminimo savikaina ataskaitinių laikotarpių pabaigoje <small>(1+2+3+-4)</small>	1500,00	907224,29	169228,27	6044,08	0,00	335106,37	81885,59	0,00	37208,41	0,00	0,00	0,00	1538197,01	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinių laikotarpių pradžioje	X	-249055,99	-76127,40	-5634,67		-181878,68	-28919,90		-21131,95	X			-562748,59	
7.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X			0,00	
8.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinių laikotarpi	X	-14098,59	-3325,02	-103,68		-12480,07	-3227,92		-1100,34	X			-34335,62	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma <small>(9.1+9.2+9.3)</small>	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5792,40	0,00	0,00	X				5792,40	
9.1.	parduoito	X						5792,40			X			5792,40	
9.2.	perduoto	X									X			0,00	
9.3.	nurašyto	X									X			0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma <small>(6+7+8+9+-10)</small> ataskaitinių laikotarpių pabaigoje	X	-263154,58	-79452,42	-5738,35	0,00	-194358,75	-26355,42	0,00	-22232,29	X	0,00	X	-591291,81	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinių laikotarpių pradžioje	X									X			0,00	
13.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X			0,00	

14.	Apskaiciuota nuvertējimo suma per atskaitini laikotarpis	X											X
15.	Panaikinta nuvertējimo suma per atskaitini laikotarpis	X											X
16.	Sukaupta perdido, perdido iš nurašyto 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	X
16.1.	Parduoto	X											X
16.2.	Jerdudo	X											X
16.3.	nurašyto	X											X
17.	Pergrupavimai (+/-)	X											X
18.	Nuvertējimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
19.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje**	2510,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	2510,00
20.	**netaigtiniam gauti iš tikrojo subjekto sukauptos tikrosios vertės polkiutis***												0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per atskaitini laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.	Parduoto, perdido iš nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.1.	Parduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.2.	Perduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto ***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)***												
24.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21+22+/-23)***	2510,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	2510,00
25.	Igalaukio materialojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)	4010,00	644069,71	89775,85	305,73	0,00	140747,62	55530,17	0,00	14976,12	0,00	0,00	0,00
26.	Igalaukio 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

卷之三

-1 azymiu ataskaitos iaukai neįrodomi.

\*\*\* - Rito subjekto sukaupia turto nusidevejimo arba nuvertėjimo suma iki perdaivimo.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per araskaitinių iškortų finansinių ataskaitų arškinamajame raste forma)

LAIKOTARPI\* ATASKAITIN PER PASIKEITIMAS VERTÈS BALANSINĖS MATERIAILIOJO TURTO NENENĀ

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi				0,00
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nuražyto turto nuvertėjimo suma	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
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	2328,74	0,00	0,00
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 subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdaivimo.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių bateikimo žemėsienio lygio finansinii ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

		Per ataskaitinį laikotarpi									
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neaiygintinių gautą turta	Finansavimo sumų priegupavimąs	Neaiygintinių gautas turtas	Perduota kitiems viesojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turių pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gv. q.žinios)	Finansavimo sumos pasicūtimas	Finansavimo sumų (gautų)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinės organizacijų):	888704,38	591698,94	0,00	28006,22	0,00	0,00	-633072,03	0,00	0,00	14309,40
1.1.	Nepiniginiam turui įsigytų	888713,10	9509,00	25191,54	28006,22						889646,91
1.2.	Kitoms išlaidoms kompenzuoti	491,28	582189,94	-23191,54				-61272,95			14309,40
	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	-571799,08			0,00
2.	Nepiniginiam turui įsigytų	101811,74		14441,83							
2.1.		282,38	125646,04	-14441,83				-156207,66	0,00	0,00	15748,40
2.2.	Kitoms išlaidoms kompenzuoti										87280,90
	Is 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):	171107,70	8812,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-28972,67			15748,40
3.	Nepiniginiam turui įsigytų	171107,70						-127234,99			0,00
3.1.	Kitoms išlaidoms kompenzuoti										
4.	Is kitų šaltinių:	101117,37	0,00	6449,01	0,00	0,00	-1319,33	0,00	0,00	0,00	15247,05
4.1.	Nepiniginiam turui įsigytų	101117,37		6449,01			-1319,33				15247,05
4.2.	Kitoms išlaidoms kompenzuoti										0,00
5.	Is viso finansavimo sumų	1172023,57	726157,48	0,00	34455,23	0,00	0,00	-798075,44	0,00	0,00	30057,80
											1164618,64

\* Šioje skylyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso iškaipti finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.