

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

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
300653972, Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-03-18 Nr. BH-7-5
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		176865.80	173051.76
I.	Nematerialusis turtas		2678.80	3556.23
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P01	2678.80	3556.23
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	174187.00	169495.53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		92663.45	94848.05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		45020.13	43400.64
II.6	Transporto priemonės		18366.11	22101.59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18137.31	9145.25
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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47090.34	39488.49
I.	Atsargos	P03	3956.65	3213.05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3956.65	3213.05
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	P04	660.90	1015.20
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	39485.75	32769.98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1940.52	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4849.12	3135.52
III.5	Sukauptos gautinos sumos		32696.11	29634.46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	2987.04	2490.26
	IŠ VISO TURTO:		223956.14	212540.25

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	143250.64	154640.81
I.	Iš valstybės biudžeto		1940.52	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		125886.15	137826.23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		15423.97	16814.58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P08	32696.11	32500.32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32696.11	32500.32
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		32696.11	29364.80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			3135.52
F.	GRYNASIS TURTAS	P09	48009.39	25399.12
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		48009.39	25399.12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		22610.27	-3919.10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25399.12	29318.22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		223956.14	212540.25

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

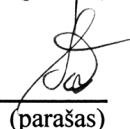

(parašas)

Nijolė Vieversienė

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Daiva Šokuroviene

(vardas ir pavardė)

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

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300653972, Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2013-03-18 Nr. BH-76
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		445230.99	375604.59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		266432.24	232944.81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48745.97	28081.80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		209902.70	202708.39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4602.03	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3181.54	2154.62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P10	178798.75	142659.78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		178798.75	142659.78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P11	425756.24	379523.69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P12	264833.39	241372.65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16285.96	15297.91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24783.91	23008.24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		371.00	1378.00
V.	TRANSPORTO		4796.98	5904.44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4301.92	420.79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10400.00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		86686.34	75469.45
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12353.20	15649.34
XIV.	KITOS		943.54	1022.87
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		19474.75	-3919.10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P13	3135.52	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		22610.27	-3919.10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		22610.27	-3919.10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Nijolė Vieversienė

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Šokurovienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300653972, Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2012 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2013-03-18 Nr. BH-7-7
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.						29318.22	29318.22	
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	0.00	-3919.10	-3919.10	0.00
9.	Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.		0.00	0.00	0.00	0.00	25399.12	25399.12	0.00
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	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	0.00	22610.27	22610.27	0.00
17.	Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.		0.00	0.00	0.00	0.00	48009.39	48009.39	0.00

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Nijolė Vievėsiene

(vardas ir pavardė)

Daiva Šokurovienė

(vardas ir pavardė)

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300653972, Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2013-03-18 Nr. BH-7-8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

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		496.78	0.00	496.78	205.78	0.00	205.78
I.	Iplaukos		599584.74	0.00	599584.74	500300.91	0.00	500300.91
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		245144.78	0.00	245144.78	225927.09	0.00	225927.09
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		48745.97		48745.97	28081.80		28081.80
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		191300.00		191300.00	197639.51		197639.51
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4602.03		4602.03			0.00
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		496.78		496.78	205.78		205.78
I.2.	Iš mokesčių				0.00			0.00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0.00			0.00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		177085.15		177085.15	131714.04		131714.04
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		177354.81		177354.81	142659.78		142659.78
I.6.	Gautos palūkanos				0.00			0.00
I.7.	Kitos įplaukos				0.00			0.00
II.	Pervestos lėšos		177354.81	0.00	177354.81	143461.78	0.00	143461.78
II.1.	I valstybės biudžetą				0.00			0.00
II.2.	I savivaldybių biudžetus		177354.81		177354.81	143461.78		143461.78
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0.00			0.00
II.4.	I 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		421733.15	0.00	421733.15	356633.35	0.00	356633.35
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		258170.77		258170.77	234862.87		234862.87
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		24783.91		24783.91	23008.24		23008.24
III.3.	Komandiruočių		371.00		371.00	1378.00		1378.00
III.4.	Transporto		4796.98		4796.98	4821.79		4821.79
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		4301.92		4301.92	420.79		420.79
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		10400.00		10400.00			0.00
III.7.	Atsargų įsigijimo		105611.83		105611.83	75469.45		75469.45
III.8.	Socialinių išmokų				0.00			0.00
III.9.	Nuomos				0.00			0.00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		12353.20		12353.20	15649.34		15649.34
III.11.	Sumokėtos palūkanos				0.00			0.00
III.12.	Kitos išmokos		943.54		943.54	1022.87		1022.87
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas(-)				0.00			0.00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdavimas(+)				0.00			0.00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas (-)				0.00			0.00

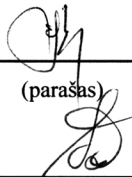
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas (+)				0.00			0.00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas (-/+)				0.00			0.00
VI.	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.	Išplaukos 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 finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0.00			0.00
VI.	Gauti dividendai				0.00			0.00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0.00			0.00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0.00			0.00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		496.78	0.00	496.78	205.78	0.00	205.78
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2490.26		2490.26	2284.48		2284.48
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2987.04		2987.04	2490.26		2490.26

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Nijolė Vieversienė

(vardas ir pavardė)

Daiva Šokurovienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS LELIŪNŲ SOCIALINĖS GLOBOS NAMŲ 2012 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. kovo 18 d.

I. BENDROJI DALIS

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto lėšų ir gyventojų pensijų, kodas 300653972.

Adresas: Liepų g. 1, Leliūnų miestelis, Utenos rajonas. LT-28631.

Įstaigos steigėjas – Utenos rajono savivaldybės taryba. Įstaigos nuostatai patvirtinti Utenos rajono savivaldybės tarybos 2006 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr. T-242. Įstaigos nuostatus tvirtina, keičia, pildo steigėjas.

Įstaiga veikia socialinėje srityje ir teikia ilgalaikės stacionarinės globos paslaugas Utenos rajono pensijinio amžiaus ir suaugusiems neįgaliems žmonėms.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, LR Vyriausybės nutarimais, Socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir įstaigos nuostatais. Įstaigos veiklą kuruoja Utenos rajono savivaldybės administracijos Socialinės rūpybos skyrius.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis savo herbinį anspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2012 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius-12. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 11 etatų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė-264833.39 Lt.

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 apskaitos politika, patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. Įsakymu Nr. DĮ-68. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

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

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais.

Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje Įstaigos nematerialus turtas parodytas 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 simboliškai vieno lito verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	1-3
2.	Kitas nematerialusis turtas	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, kuris bus naudojamas ilgiau negu vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią 1000.00 litų turto vertę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

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 simboliškai vieno lito verte.

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

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
1.	Pastatai ir statiniai	15-100
2.	Mašinos ir įrenginiai	3-10
3.	Transporto priemonės	7-10
4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-10
5.	Kitas materialusis turtas	5

Biologinis turtas

Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namai biologinio turto neturi.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas

trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

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

Sukauptų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų detalus atskleidimas ataskaitose – aiškinamojo rašto „Pastabų“ dalyje.

Pinigai

Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praеityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga atidėjinių neturi.

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, kuris skirtas sunaudoti įstaigos veikloje per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Neatlygintinai iš kitų ne viešojo sektoriaus subjektų gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąją realizavimo verte. Finansinės būklės ataskaitoje atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąją realizavimo verte, ta iš jų, kuri yra mažesnė. Sunaudotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO metodą, tai yra pirmiausia nurašomos tos atsargos, kurios įsigytos anksčiausiai. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą, tai yra kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų įsigijimu ar sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventorių atiduodamas naudoti. Naudojamas inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Įstaigos iš valstybės arba savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, paramos fondų ir kiti gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu, kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti buvo gautos lėšos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos, mažinamos gautos finansavimo sumos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams registruojamos kaip Įstaigos sąnaudos ir pripažįstamos finansavimo pajamomis.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Jeigu finansavimo sumos registruotos kaip gautinos arba kaip gautos, registruojamos finansavimo sumos (panaudotos) ir finansavimo pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką.

Sąnaudos

Įstaigos sąnaudų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Įstaigos sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - 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.

Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąją verte, t. y. sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos 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 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 ir apskaitinių įvėrcių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. 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.

Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabose.

III. PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė (papildoma) informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį ji paaiškina.

3.1 Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

P01. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 3.1.1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Įstaiga turi nematerialiojo turto kurio balansinė vertė 2678.80 Lt. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialusis turtas sumažėjo 877.43 Lt. Turto balansinės vertės mažėjimą lėmė, kad amortizuota turto buvo už 1777.43 Lt, o naujai įsigyto turto vertė – 900.00 Lt.

Įstaigos veikloje yra naudojamas nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas. Šio turto įsigijimo savikaina 2697.29 Lt.

3.2 Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

P02. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 3.2.1 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Įstaiga turi ilgalaikio materialiojo turto kurio balansinė vertė 174187.00 Lt. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 4691.47 Lt. Turto balansinės vertės padidėjimą lėmė, kad amortizuota turto buvo už 14508.53 Lt, o naujai įsigyto turto vertė – 19200.00 Lt.

Įstaigos veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas. Šio turto įsigijimo savikaina yra 9086.00 Lt.

3.3 Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

P03. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 3.3.1 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su ankstesniu laikotarpiu, padidėjo 743.60 Lt. Atsargų padidėjimą lėmė, kad buvo įsigyta atsargų, kurios bus panaudotos savo veikloje. Reikšmingų sumų pasikeitimo nebuvo.

3.4 Informacija apie išankstinius apmokėjimus

P04. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto 3.4.1 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, kadangi nėra prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro tik transporto priemonės draudimo ateinančių laikotarpių sąnaudos.

3.5 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

P05. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 3.5.1 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. Sudaro gautinos finansavimo sumos 1940.52 Lt, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 4849.12 Lt. Didžiausią dalį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos – 32696.11 Lt.

3.6 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

P06. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto 3.6.1 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. 496.78 Lt padidėjimą sudaro 2 proc. gauta parama.

3.7 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

P07. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius detalizuojama aiškinamojo rašto 3.7.1 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį“.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 3.7.2 priede „Finansavimo sumų likučiai“. Lyginant gautinų finansavimo sumų iš valstybės bei savivaldybės biudžetų likutį ataskaitinių metų pabaigoje su likučiu metų pradžioje, gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto padidėjo 1940.52 Lt ir 3331.31 Lt padidėjo iš savivaldybės biudžeto.

3.8 Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta ir kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

P08. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta yra pateikiama aiškinamojo rašto 3.8.1 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu finansiniai įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 3331.31 Lt.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 3.8.2 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. 2011 m. gruodžio 31 d.

trumpalaikiai įsipareigojimai buvo klaidingai užregistruoti ir padidinti 3135.52 Lt. Mokėtinas sumas sudaro atostoginių kaupiniai su socialinio draudimo priskaitymais.

3.9 Grynojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

P09. Utenos rajono savivaldybės Leliūnų socialinės globos namų turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 19474.75 Lt. 2011 m. gruodžio 31 d. grynasis turtas buvo klaidingai užregistruotas ir sumažintas 3135.52 Lt.

Grynojo turto augimą lėmė, kad buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialaus turto.

3.10 Pagrindinės veiklos pajamos

P10. Informacija apie pajamas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto 3.9.1 priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Lyginat su ankstesniu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį išaugo 33003.45 Lt, kadangi padidėjo įnašai už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose. 2011 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pajamos buvo klaidingai užregistruotos ir sumažintos 3135.52 Lt.

3.11 Informacija pagal veiklos segmentus

P11. Informacija pagal veiklos segmentus ataskaitinio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto 3.10.1 priede „2012 m. Informacija pagal veiklos segmentus“. Sąnaudos reikšmingiausia suma, lyginant su ankstesniu laikotarpiu, išaugo paprastojo remonto ir eksploataavimo segmente – 10400.00 Lt dėl kosmetinio kambarių remonto. Reikšmingai - 92 proc. išaugo kvalifikacijos kėlimo paslaugos, nes keitėsi įstaigos darbuotojai. Socialiniai darbuotojai – tiek socialinis darbuotojas, tiek socialinio darbuotojo padėjėjai privalo dalyvauti kvalifikacijos kėlimo kursuose bei mokymuose ne mažiau kaip 16 valandų per metus.

Komandiruočių sąnaudos sumažėjo net 73 proc. ir tai lėmė, kad ataskaitiniu laikotarpiu, lyginat su ankstesniu laikotarpiu, nebuvo dalykinių kvalifikacinių kelionių į užsienį.

Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 3296.14 Lt. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo mažiau išleista paslaugoms, nes nebuvo būtinumo.

Kitų segmentų sąnaudos, lyginant su ankstesniu laikotarpiu, pasikeitė nereikšmingomis sumomis.

3.12 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Įstaiga neapibrėžtųjų įsipareigojimų neturi.

3.13 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

P12.

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	202193.72	184.842.47	62639.67	57088.19	12	13
2.	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
	Iš viso:	202193.72	184.842.47	62639.67	57088.19	12	13

3.14 Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

P13. Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos. 2012 m. veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“ nurodyta 3135.52 Lt suma, susijusi su esminės 2011 m. apskaitos ir finansinių ataskaitų klaida, dėl nepagrįstai šia suma sumažintų pagrindinės veiklos pajamų. Klaida ištaisyta 2012 metais pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus. Jei šios pajamos būtų teisingai užregistruotos apskaitoje ir parodytos ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose, to laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos ir grynasis perviršis būtų didesni 3135.52 Lt.

Informacija apie apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams pateikiama aiškinamojo rašto 3.13.1 priede „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams“. Informacija apie apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams pateikiama 3.13.2 priede „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“

Direktorė

Vyresn. buhalterė



Nijolė Vieversienė

Daiva Šokurovienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7614.54							7614.54
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		900.00							900.00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0.00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0.00	309.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	309.07
3.1.	parduoto									0.00
3.2.	perduoto									0.00
3.3.	nurašyto		309.07							309.07
4.	Pergrupavimai (+/-)									0.00
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0.00	8205.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8205.47
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4058.31		X		X	X		4058.31
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0.00
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1777.43		X		X	X		1777.43
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	309.07	0.00	X	0.00	X	X	0.00	309.07

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.1.	parduoto	X			X		X	X		0.00
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0.00
9.3.	nurašyto	X	309.07		X		X	X		309.07
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0.00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	5526.67	0.00	X	0.00	X	X	0.00	5526.67
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0.00
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	2678.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2678.80
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0.00	3556.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3556.23

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			223500.00	85.00		60746.95	39990.00		30181.28					354503.23
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7600.00	0.00	0.00	11600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19200.00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						7600.00			11600.00					19200.00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo 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	0.00	0.00	0.00	5050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5050.00
3.1.	parduoto														0.00
3.2.	perduoto														0.00
3.3.	nurašyto									5050.00					5050.00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0.00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0.00	0.00	223500.00	85.00	0.00	68346.95	39990.00	0.00	36731.28	0.00	0.00	0.00	0.00	368653.23
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		128651.95	85.00		17346.31	17888.41		21036.03	X		X	X	185007.70
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0.00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		2184.60	0.00		5980.51	3735.48		2607.94	X		X	X	14508.53

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
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5050.00	X	0.00	X	X	5050.00
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0.00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0.00
9.3.	nurašyto	X								5050.00	X		X	X	5050.00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0.00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0.00	130836.55	85.00	0.00	23326.82	21623.89	0.00	18593.97	X	0.00	X	X	194466.23
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.	perduoto	X									X				0.00
16.2.	perduoto	X									X				0.00
16.3.	nurašyto	X									X				0.00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0.00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

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
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)		X	X	X		X	X		X		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	0.00	92663.45	0.00	0.00	45020.13	18366.11	0.00	18137.31	0.00	0.00	0.00	0.00	174187.00
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0.00	0.00	94848.05	0.00	0.00	43400.64	22101.59	0.00	9145.25	0.00	0.00	0.00	0.00	169495.53

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

3.3.1.

2013.03.18

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		3213.05						3213.05
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0.00	86686.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86686.34
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		85392.19						85392.19
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1294.15						1294.15
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0.00	85942.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85942.74
3.1.	Parduota								0.00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0.00
3.3.	Sunaudota veikloje		85942.74						85942.74
3.4.	Kiti nurašymai								0.00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0.00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0.00	3956.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3956.65
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	3956.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3956.65
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0.00	3213.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3213.05

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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	660.90	1015.20
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	660.90	1015.20
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		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	660.90	1015.20

(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)	39485.75	34636.63	0.00	32769.98	29634.46	0.00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	1940.52	1940.52				
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	4849.12	0.00	0.00	3135.52	0.00	0.00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4849.12			3135.52		
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	32696.11	32696.11	0.00	29634.46	29634.46	0.00
1.5.1.	Iš biudžeto	32696.11	32696.11		29634.46	29634.46	
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)	39485.75	34636.63	0.00	32769.98	29634.46	0.00

3.6.1.

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

2013.03.18

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	2987.04	0.00	2490.26	0.00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2987.04		2490.26	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2987.04	0.00	2490.26	0.00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0.00	48745.97	0.00	0.00	0.00	0.00	48745.97	0.00	0.00	1940.52	1940.52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			11604.21				11604.21				0.00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		48745.97	-11604.21				37141.76			1940.52	1940.52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	137826.23	191300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	206571.39	0.00	0.00	3331.31	125886.15
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137826.23						15271.39				122554.84
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		191300.00					191300.00			3331.31	3331.31
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	4602.03	0.00	0.00	0.00	0.00	4602.03	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0.00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4602.03					4602.03				0.00
4.	Iš kitų šaltinių:	16814.58	1790.93	0.00	0.00	0.00	0.00	3181.54	0.00	0.00	0.00	15423.97
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14324.32	1294.15					3181.54				12436.93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2490.26	496.78									2987.04
5.	Iš viso finansavimo sumų	154640.81	246438.93	0.00	0.00	0.00	0.00	263100.93	0.00	0.00	5271.83	143250.64

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

2013.03.18

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)			0.00	1940.52		1940.52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		137826.23	137826.23	3331.31	122554.84	125886.15
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		16814.58	16814.58		15423.97	15423.97
5.	Iš viso	0.00	154640.81	154640.81	5271.83	137978.81	143250.64

(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	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	32500.32	32696.11
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	32500.32	32696.11

(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	0.00			0.00		
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	0.00			0.00		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	32696.11	7733.44	0.00	29364.80	6945.50	0.00
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	32696.11	7733.44		29364.80	6945.50	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	32696.11	7733.44	0.00	29364.80	6945.50	0.00

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

2013.03.18

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	178798.75	142659.78
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	178798.75	142659.78
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0.00	0.00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	178798.75	142659.78

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

3.10.1.

2012 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų 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 ŠAUNDAUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	425756.24	425756.24
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										264833.39	264833.39
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										16285.96	16285.96
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										24783.91	24783.91
1.4.	Komandiruočių										371.00	371.00
1.5.	Transporto										4796.98	4796.98
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										4301.92	4301.92
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										10400.00	10400.00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											0.00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										86686.34	86686.34
1.10.	Socialinių išmokų											0.00
1.11.	Nuomos											0.00
1.12.	Finansavimo											0.00
1.13.	Kitų paslaugų										12353.20	12353.20
1.14.	Kitos										943.54	943.54
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA										3135.52	3135.52
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	421915.15	421915.15
3.1.	Išmokos:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	421915.15	0.00
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										258170.77	258170.77
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										24783.91	24783.91
3.1.3.	Komandiruočių										371.00	371.00
3.1.4.	Transporto										4796.98	4796.98
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										4301.92	4301.92
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										10400.00	10400.00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo										105611.83	105611.83
3.1.8.	Socialinių išmokų											0.00
3.1.9.	Nuomos											0.00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo										12535.20	12535.20
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0.00
3.1.12.	Kitos išmokos										943.54	943.54

(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	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=3+4+5
A.	ILGALAIKIS TURTAS	173051.76	0	0	173051.76
I.	Nematerialusis turtas	3556.23	0	0	3556.23
I.1	Plėtros darbai	0.00			0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3556.23			3556.23
I.3	Kitas nematerialusis turtas	0.00			0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai	0.00			0
I.5	Prestižas	0.00			0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	169495.53	0	0	169495.53
II.1	Žemė	0.00			0
II.2	Pastatai	94848.05			94848.05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	0.00			0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	0.00			0
II.5	Mašinos ir įrenginiai	43400.64			43400.64
II.6	Transporto priemonės	22101.59			22101.59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės	0.00			0
II.8	Baldai ir biuro įranga	9145.25			9145.25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0.00			0
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	0.00			0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	0.00			0
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas	0.00			0
B.	BIOLOGINIS TURTAS	0.00			0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	39488.49	0	0	39488.49
I.	Atsargos	3213.05	0	0	3213.05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	0.00			0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3213.05			3213.05
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	0.00			0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	0.00			0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0.00			0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1015.20			1015.20
III.	Per vienus metus gautinos sumos	32769.98	0	0	32769.98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	0.00			0

III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0.00			0
III.3	Gautinos finansavimo sumos	0.00			0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3135.52			3135.52
III.5	Sukauptos gautinos sumos	29634.46			29634.46
III.6	Kitos gautinos sumos	0.00			0
IV.	Trumpalaikės investicijos	0.00			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2490.26			2490.26
	IŠ VISO TURTO:	212540.25	0	0	212540.25
D.	FINANSAVIMO SUMOS	154640.81	0	0	154640.81
I.	Iš valstybės biudžeto	0.00			0
II.	Iš savivaldybės biudžeto	137826.23			137826.23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0.00			0
IV.	Iš kitų šaltinių	16814.58			16814.58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	32500.32	0	-3135.52	29364.80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	0	0	0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0.00			0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	0.00			0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0.00			0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	32500.32	0	-3135.52	29364.80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	0.00			0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0.00			0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	0.00			0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0.00			0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą	0.00			0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	0	0	0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos	0.00			0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	0.00			0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	0.00			0
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	0.00			0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	0.00			0
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0.00			0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	29364.80			29364.80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3135.52		-3135.52	0
F.	GRYNASIS TURTAS	25399.12	3135.52	0	28534.64
I.	Dalininkų kapitalas	0.00			0
II.	Rezervai	0	0	0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas	0.00			0
II.2	Kiti rezervai	0.00			0
III.	Nuosavybės metodo įtaka	0.00			0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	25399.12	3135.52	0	28534.64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-3919.10	3135.52		-783.58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	29318.22			29318.22
G.	MAŽUMOS DALIS	0.00			0
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	212540.25	3135.52	-3135.52	212540.25

(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	Pasta-bos 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		375604.59	3135.52	0	378740.11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		232944.81	0	0	232944.81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		28081.80			28081.80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		202708.39			202708.39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0.00			0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2154.62			2154.62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0.00			0
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		142659.78	3135.52	0	145795.30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		142659.78	3135.52		145795.30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00			0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		379523.69	0	0	379523.69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		241372.65			241372.65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15297.91			15297.91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23008.24			23008.24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1378.00			1378.00
V.	TRANSPORTO		5904.44			5904.44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		420.79			420.79

VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00			0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00			0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		75469.45			75469.45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0.00			0
XI.	NUOMOS		0.00			0
XII.	FINANSAVIMO		0.00			0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15649.34			15649.34
XIV.	KITOS		1022.87			1022.87
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3919.10	3135.52	0	-783.58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0	0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00			0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00			0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00			0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0.00			0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00		-3135.52	-3135.52
G.	PELNO MOKESTIS		0.00			0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3919.10	3135.52	-3135.52	-3919.10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0.00			0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3919.10	3135.52	-3135.52	-3919.10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0.00			0
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0.00			0