

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

Vilkaviškio rajono savivaldybės Gudkaimio globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Im. k. 193037428, Liepų g. 1, Gudkaimio k., LT-70455 Vilkaviškio r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.12.31 D. DUOMENIS**

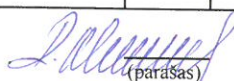
2022.02.08 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		887015,21	795443,52
I.1	Plėtros darbai		1085,14	2091,47
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1085,14	1705,30
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			386,17
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		885930,07	793352,05
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		594366,92	601016,72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		40832,31	44665,11
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		121299,29	97513,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		6213,59	11724,49
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19305,82	17649,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		103912,14	20782,43
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		76219,27	72572,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		40763,50	46536,24
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		40763,50	46536,24
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		34153,85	23660,50
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		34052,31	23384,76
IV.	Trumpalaikės investicijos		101,54	275,74
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		1301,92	2375,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		963234,48	868015,70
I.	Iš valstybės biudžeto		771764,69	709020,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		214273,71	160664,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		82036,41	62867,56
IV.	Iš kitų šaltinių		473277,67	483426,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2176,90	2062,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		52887,96	28253,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		5723,16	4899,44
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		5723,16	4899,44
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		47164,80	23353,91
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

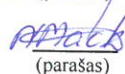
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7191,78	4876,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		635,80	183,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39337,22	18294,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		138581,83	130741,37
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		138581,83	130741,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7840,46	130741,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		130741,37	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		963234,48	868015,70

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


(parašas)

Rimas Murinas
(vardas ir pavardė)

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Neringa Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

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

Vilkaviškio rajono savivaldybės Gudkaimio globos namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. k. 193037428, Liepų g. 1, Gudkaimio k., LT-70455 Vilkaviškio r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.12.31 D. DUOMENIS

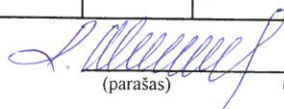
2022.02.08 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		944391,88	915597,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		619913,70	578018,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		99493,03	70968,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		505469,66	490715,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10149,06	11947,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4801,95	4387,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		324478,18	337578,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		324478,18	337578,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		936551,42	873782,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		560564,37	538119,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37079,36	33962,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44954,95	38259,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		45,00	180,00
V.	TRANSPORTO		8449,10	5283,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3854,51	1478,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		65616,23	67708,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		187373,11	170392,41
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28614,79	18397,30
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7840,46	41815,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		7840,46	41815,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7840,46	41815,34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

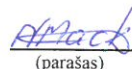
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rimas Murinas
(vardas ir pavardė)

Vyriausia buhalterė

Vyriausiasis buhalteris (bhalteris)


(parašas)

Neringa Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

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

Vilkaviškio rajono savivaldybės Gūdkaimeio globos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Im. k. 193037428, Liepų g. 1, Gūdkaimeio k., LT-70455 Vilkaviškio r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021.12.31 D. DUOMENIS

2022.02.08 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		56727,41	0,00	56727,41	54576,87	0,00	54576,87
I.	Iplaukos		1261392,27	0,00	1261392,27	1243566,39	0,00	1243566,39
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		600797,88	0,00	600797,88	568364,56	0,00	568364,56
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		105410,07		105410,07	71018,88		71018,88
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		490800,00		490800,00	496213,00		496213,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4587,81		4587,81	1132,68		1132,68
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		336103,39		336103,39	337578,83		337578,83

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		324491,00		324491,00	337623,00		337623,00
I.6	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7	Kitos įplaukos				0,00			0,00
II.	Pervestos lėšos		324478,18	0,00	324478,18	337578,83	0,00	337578,83
II.1	Į valstybės biudžetą				0,00			0,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus		324478,18		324478,18	337578,83		337578,83
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	Į 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		880186,68	0,00	880186,68	851410,69	0,00	851410,69
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		549696,00		549696,00	532863,00		532863,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		42757,43		42757,43	37272,97		37272,97
III.3	Komandiruočių		45,00		45,00	180,00		180,00
III.4	Transporto		5609,37		5609,37	6330,80		6330,80
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		3934,51		3934,51	1821,00		1821,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		66685,87		66685,87	67708,00		67708,00

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
III.7	Atsargų įsigijimo		182843,71		182843,71	186837,62		186837,62
III.8	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9	Nuomos				0,00			0,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		28614,79		28614,79	18397,30		18397,30
III.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12	Kitos išmokos				0,00			0,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		128651,06	0,00	128651,06	75199,25	0,00	75199,25
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		128651,06		128651,06	75199,25		75199,25
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
			70850,13	0,00	70850,13	22670,80	0,00	22670,80
					0,00			0,00
					0,00			0,00
					0,00			0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžės ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		70850,13	0,00	70850,13	22670,80	0,00	22670,80
IV.1	Iš valstybės biudžeto		47691,99		47691,99	22670,80		22670,80
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		23158,14		23158,14			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.	Gražintos ir perduotos 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)		-1073,52		-1073,52	2048,42		0,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2375,44		2375,44	327,02		2048,42
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1301,92		1301,92	2375,44		327,02
Direktorius								2375,44

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausija buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rimas Murinas
(vardas ir pavardė)

Neringa Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 12 31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.						88926,03	88926,03		
Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,00	x	
Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,00	x	
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		0,00	x	
Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,00	x	
Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,00	x	
Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,00		
Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		41815,34	41815,34		
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	130741,37	130741,37	0,00	
Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,00	x	
Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,00	x	
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		0,00	x	
Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,00	x	
Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,00	x	
Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,00		
Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		7840,46	7840,46		
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	138581,83	138581,83	0,00	

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausias buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimas Murinas

(vardas ir pavardė)

Neringa Mackevičienė

(vardas ir pavardė)

VILKAVIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS GUDKAIMIO GLOBOS NAMAI

Aiškinamasis raštas prie 2021 m. finansinių ataskaitų

2022 m. kovo 16 d.

I Bendroji dalis

1. Vilkaviškio rajono savivaldybės Gudkaimio globos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Globos namų buveinės adresas: Gudkaimio kaimas, Kybartų seniūnija, Vilkaviškio rajonas, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 193037428.
2. Globos namai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Vilkaviškio rajono savivaldybės biudžeto.
3. Globos namų savininkė ir steigėja yra Vilkaviškio rajono savivaldybė, kuri koordinuoja globos namų veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia globos namų nuostatus, priima sprendimą dėl globos namų buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
4. Globos namai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų biudžetinių įstaigų neturi.
5. Globos namuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 40 pareigybių, pabaigoje išliko 40 pareigybių. Ataskaitinių metų pradžioje dirbo 44 darbuotojai, pabaigoje 45 darbuotojai.
6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę globos namų veiklą, globos namų darbuotojai neįžvelgia.
7. Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Globos namų finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2021 biudžetinius metus.
9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II Apskaitos politika

10. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
11. Globos namų apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos politika parengta ir patvirtinta direktoriaus 2018 m. birželio 28 d. įsakymu Nr. V-23 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika keista direktoriaus įsakymu 2021 m. gegužės 3d. Nr. V-14 „Dėl Gudkaimio globos namų apskaitos politikos finansų kontrolės taisyklių pakeitimo“ ir 2021 m. lapkričio 25 d. Nr. V-34 „Dėl Gudkaimio globos namų apskaitos politikos atsargų apskaitos tvarkos aprašo pakeitimo“. Globos namų apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, globos namai vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
12. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:
 - 1) Valstybės funkciją;
 - 2) Programą;

3) Lėšų šaltinį;

4) Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje.

Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

13. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
14. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
15. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje.
16. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
17. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.
18. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos 2014 m. vasario 21 d. sprendimu Nr. B-TS-851 "Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo".

Ilgalaikis materialusis turtas

19. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
20. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas 12 VSAFAS.
21. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.
22. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.
23. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
24. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvėjamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.
25. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos 2014 m. vasario 21 d. sprendimu Nr. B-TS-851 "Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo".
26. Įstaigos taikomi ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai. Detali informacija pateikiama 1 lentelėje.
27. Įstaigos taikomi ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai. Detali informacija pateikiama 2 lentelėje.

1 lentelė. Ilgalaikio materialiojo turto amortizacijos normatyvai metais

Eil. Nr.	MATERIALUSIS TURTAS	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas (metams)
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai);monolitinio gelžbetonio pastatai; stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
8.	Mašinos ir įrengimai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrengimai	10
8.3.	Medicinos įranga	6
8.4.	Apsaugos įranga	6
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mob. tel. ryšio įrenginiai	3
8.6.	Radijo ir televizijos įrengimai, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai , jų priekabos ir puspriekabės	6
9.4.	Kitos transporto priemonės	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	7
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
10.4.	Kita biuro įranga	6
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

2 lentelė. Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai metais

Eil. Nr.	NEMATERIALUSIS TURTAS	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas (metams)
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Patentai, išradimai, licenzijos, įsigytos kitos teisės	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	4

28. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.
29. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos

30. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
31. Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, globos namai taiko konkrečių kainų būdą.
32. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
33. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

34. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „, Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.
35. Finansavimo sumos – iš savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti globos namų nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir globos namų gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.
36. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
37. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
38. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.
39. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

40. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „, Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ , 18-ajame VSAFAS „, Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ , 19-ajame VSAFAS „, Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „, Su darbo santykiais susijusios išmokos“.
41. Įstaigoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau finansiniai įsipareigojimai įvertinami: susiję su rinkos kaina – tikrąja verte; kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

42. Registruojant apskaitoje išankstinius apmokėjimus, reikia nurodyti šiuos papildomus požymius: lėšų, iš kurių atliktas išankstinis apmokėjimas, šaltinį; asignavimų valdytoją, įgijusį teisę į gautinas sumas arba atlikusį išankstinį apmokėjimą.
43. Gautinos sumos apskaitoje turi būti registruojamos tada, kai įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.
44. Registruodama gautinas sumas, įstaiga turi jas įvertinti įsigijimo savikaina.
45. Gautinas sumas įstaiga pirminio pripažinimo metu pripažįsta įsigijimo savikaina.

Pajamos

46. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.
47. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.
48. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.
49. Pajamos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

50. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.
51. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.
52. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Apskaitos klaidų taisymas

53. Pateikiame informaciją apie apskaitos klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų apskaitos straipsniams, ir finansinės būklės ataskaitos straipsniams pagal 7 VSAFAS 6 ir 7 priedus, 9 ir 10 priedus kuriose nustatyta apskaitos klaidą laikyti esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis, negali viršyti 1% per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Apskaitos klaida 2021 finansiniais metais laikoma esmine, kai klaidų vertinė išraiška = 6716,48 € (671648,01 x 1%).

IV PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Ilgalaikis nematerialusis turtas

54. Globos namai turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, kitas nematerialusis turtas.
55. Kitam nematerialiajam turtui, programinei įrangai nustatytas 3 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, įstaiga neturi.
56. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2021 metus pagal 13- to standarto 1 priede nustatytą formą.
57. Globos namai turi šį nematerialųjį turtą:
1. Programinė įranga ir jos licencijos:
 - a) biudžeto-buhalterinės apskaitos programą „Finas „ – savikaina 580,98 € , sukaupta amortizacijos ataskaitinio laikotarpio pradžia 580,98 €. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 0 €.
 - b) darbo užmokesčio apskaitos programa „ Finalga „ – savikaina 273,40 €, sukaupta amortizacijos ataskaitinio laikotarpio pradžia 273,40 €. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 0 €.
 - c) maitinimo apskaitai skirta programa Dietinis maitinimas 8 Avakompas , savikaina 700 €, nudėvėta 700 €. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 0 €.
 2. Kitas nematerialusis turtas:
 - a) biokatinės techniniai projektai, savikaina 4633,49 €, nudėvėta 4633,49 €. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 0 €
 - b) saulės elektrinės techninis projektas, savikaina 2480,5 €, viso nudėvėta 1395,36 €. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1085,14 €.Viso nematerialiojo turto likutinė vertė 1085,14 €.
58. Turto, kuris visiškai amortizuotas , bet vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 1554,38 €.

Ilgalaikis materialusis turtas

59. Pateikiame formą apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2021 metus pagal 12–to standarto 1 priede nustatytą formą.
60. Globos namų ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal šias grupes : gyvenamieji pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos iš įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas.
61. Turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 59610.88 €.
62. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.
63. Per ataskaitinį laikotarpį globos namai įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 128651,05 € .
64. Detali informacija apie ilgalaikio turto įsigijimą pateikiama 3 lentelėje.

3 lentelė. Informacija apie ilgalaikio turto įsigijimą.

Pavadinimas	Vertė €	Finansavimo šaltinis
Elektrokardiografas „KENZ CARDICO 306“	1439,90	Valstybės biudžeto dotacijos
Hidroforas 200 l.	570,00	Valstybės biudžeto dotacijos
Elektrinė funkcinė 4 dalių lova 10 vnt.	6500,00	Biudžetinės įstaigos pajamos
Oro kondicionierius „Sincliar sih+soh 09bik“ 19 vnt.	14598,65	Biudžetinės įstaigos pajamos
Oro kondicionierius „Sincliar sih+soh 12bik“ 8 vnt.	6872,80	Biudžetinės įstaigos pajamos
Procedūrinis vežimėlis „Klaro ZV1194N“	790,00	Valstybės biudžeto dotacijos
Basonų plovimo mašina „Disher Piccolo D P 500 DT“ 2 vnt.	13800,00	Valstybės biudžeto dotacijos
Skalbinių vežimėlis „CBP“	949,99	Valstybės biudžeto dotacijos
Nebaigta statyba (fotovoltinė saulės elektrinė)	83129,71	Valstybės biudžetas, savivaldybės biudžetas
Viso	128651,05	

65. Nebaigta statyba ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 103912,14 €
 66. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 7576.53 € .
 67. Nenaudojamojo ar laikinai nenaudojamojo ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.
 68. Pastatai naudojami pagal paskirtį.
 69. Sutarčių pagal finansinės nuomos (lizingo) įsigyto turto nėra.

Ilgalaikis finansinis turtas

70. Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Ilgalaikis biologinis turtas

71. Įstaiga ilgalaikio biologinio turto neturi.

Atsargos

72. Pateikiame formą apie atsargų vertės pasikeitimą per 2021 metus pagal 8-to standarto 1 priedą. Trumpalaikis turtas, kuris naudojamas Globos namų veikloje, ataskaitinio laikotarpio eigoje iškeliamas į nebalansinę sąskaitą. Balanse rodoma tik naujo turto ir nenurašytų atsargų vertė. Per laikotarpį nuo metų pradžios į nebalansinę sąskaitą iškelta ūkinio inventoriaus už 15145,70 €, nurašyta iš nebalansinės sąskaitos už 780,64 €. Likutis ūkinio inventoriaus nebalansinėje sąskaitoje – 119317,16 €.
 Atsargų įsigyta už 204222,54 €, kurių sunaudota veikloje už 209995,28 € (maisto gamybai, slaugos priemonėm, pastatų apšildymui bei ūkio ir raštinės reikmėms), likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 40763,50 €.(maisto produktai, medikamentai, slaugos, higienos, ūkinės priemonės, kuras šildymui ir kt.).

Išankstiniai apmokėjimai

73. Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio eigoje buvo atlikta už 19795,49 €. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygus 0,00 €.

Per vienus metus gautinos sumos

74. Per vienerius metus gautinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumą sudaro: sukauptų atostoginių suma- 27712,01 €, atidėjinių suma 5723,16; sukauptos pajamos valstybinio socialinio draudimo įmokos 616,76 €. Taip pat sukauptos pajamos už paslaugas 0,38 € ir kitos gautinos sumos 101,54 €. Viso gautinos sumos 2021 m. 34153,85 €. 2021 m. informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17 VSAFAS 7 priede.

Pinigai ir jų ekvivalentai

75. Pateikiame formą apie pinigus ir jų ekvivalentus pagal 17 – to standarto 8 priedą. Ataskaitinio laikotarpio pradžia pinigų banko sąskaitose buvo 2375,44 €. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likutis sudarė 1301,92 €, iš jų: pavedimų lėšų 1301,92 €, t.y. finansavimas iš kitų šaltinių (parama iš gyventojų 1,2% GPM).

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius

76. Pateikiame formą apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20 – to standarto 4, 5 priedą.
77. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžia buvo 709020,98 €, iš jų: iš valstybės biudžeto 160664,68 €, iš savivaldybės biudžeto 62867,56 €, iš ES 483426,73 € ir iš kitų šaltinių 2062,01 €.
78. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos – 671648,01 €, iš jų: iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms finansuoti – 153102,06 € (iš jų: valstybės biudžeto finansavimas už specialius slaugos poreikius turinčius gyventojus 77126,07 € ir 28284 € kitoms išlaidoms pagal sąmatos straipsnius), taip pat iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 47691,99 € (t.y.: fotovoltinės elektrinės projekto lėšos); iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms finansuoti – 490800,00 € (pagal sąmatos straipsnius); taip pat iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 23158,14 € (t.y.: fotovoltinės elektrinės projekto lėšos); iš Europos Sąjungos (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) - 0 €, kitoms išlaidoms finansuoti 0 €; ir iš kitų šaltinių – 4587,81 € (iš jų: kitoms išlaidoms finansuoti 4587,81 €)
79. Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas – 329,03 € (iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti)
80. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos buvo panaudotos savo veikloje – 609233,33 €. iš jų:
- 1) **iš valstybės biudžeto** kitoms išlaidoms finansuoti 88501,54 €, nepiniginiam turtui įsigyti 10991,49 €,
 - 2) **iš savivaldybės biudžeto** 3989,29 € nepiniginiam turtui įsigyti, 490800 € kitoms išlaidoms finansuoti;
 - 3) **iš Europos Sąjungos** 10149,06 € nepiniginiam turtui įsigyti;
 - 4) **iš kitų šaltinių** – 3772,96 € kitoms išlaidoms kompensuoti, 1028,99 € nepiniginiam turtui įsigyti.

81. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 771764,69 €, iš jų valstybės biudžeto 214273,71 €; savivaldybės biudžeto 82036,41 €; Europos Sąjungos 473277,67 €; kitų šaltinių 2176,90 €.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

82. Pateikiame formą apie atidėjinius, pagal 18 – to VSAFAS standarto 4 priedą. Atidėjinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 5723,16 €.
83. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų banko sąskaitose buvo 1301,92 €.
84. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bei neapibrėžtojo turto globos namai neturi.
85. Po ataskaitinių įvykių įstaigoje nėra.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

86. Pateikiame formą apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pagal 17 – to standarto 12 priedą.
87. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokėtinos sumos sudarė 23353,91 €, iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos 4876,55 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 183,15 €; sukauptos atostoginių sąnaudos 18294,21 €, tarp jų socialinio draudimo įmokos 272,09 €.
88. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokėtinos sumos sudarė 47164,80 €, iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos 7191,78 €, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 635,80 €; sukauptos atostoginių sąnaudos 27712,01 €, tarp jų socialinio draudimo įmokos 396,08 €. Kitos mokėtinos sumos 11625,21 € (t.y.: gražintinos lėšos į biudžetą, kurios bus gautos iš fotovoltinės elektrinės projekto lėšų);
89. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 VSAFAS 12 priede.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitas turto perdavimas

90. Išsinuomoto turto įstaigoje nėra.
91. Pagal panaudos sutartį įstaiga naudojasi valstybės žeme, kuri apskaitoma užbalansinėje sąskaitoje. 2021 m. 12 mėn. 31 d. Registrų centro duomenis mokestinė ir rinkos vertė sudarė 7880 €.

Grynasis turtas

92. Pateikiame formą apie grynojo turto pokyčius per 2021 metus pagal 4 – to standarto 1 priedą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

93. Pateikiame formą apie kitas pajamas per 2021 metus pagal 10 – to standarto 2 priedą. Veiklos rezultatų ataskaitoje, finansavimo pajamų straipsnyje, parodytą sumą 944391,88 € sudarė globos namų vykdomos pagrindinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

94. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės socialinės apsaugos veiklos sąnaudos sudarė 936551,42 €, iš jų: darbo užmokestis ir socialinis draudimas 560564,37 €, nusidėvėjimas ir amortizacija 37079,36 €; komunalinių paslaugų ir ryšių 44954,95 €; komandiruočių 45 €; transporto 8449,10 €; kvalifikacijos kėlimo 3854,51 €; paprastojo remonto 65616,23 €; sunaudotų atsargų savikaina 187373,11 €; kitų paslaugų 28614,79 €.

Grynasis perviršis ar deficitas

95. Grynasis ataskaitinio laikotarpio perviršis lygus 7840,46 €. Per 2021 m. įstaiga uždirbo daugiau pajamų negu išleido.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Įplaukos

96. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos įplaukos padidėjo 1,43 %. Taip yra todėl, nes 2021 m. išaugo darbo užmokestis, todėl atitinkamai padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimas darbo užmokesčiui. Dėl padidėjusių socialinių išmokų išaugo įplaukos už paslaugas iš pirkėjų. Iš kitų šaltinių rodoma laidojimo išlaidų kompensacijos, 1,2 % parama iš gyventojų. Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų, tai už gyventojų išlaikymą mokamos 80% jų pajamų sumos. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš biudžeto - tai įplaukos, kurias įstaiga gavo iš biudžeto, kaip įmokėtų į biudžetą savo pajamų įmokų dalį, skirtą programoms vykdyti.
97. Finansinės veiklos gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti 70850,13 € (t.y. iš valstybės biudžeto projekto lėšos 47691,99 € ir iš savivaldybės biudžeto lėšų 23158,14 €).

Pervestos lėšos

98. Pervestos lėšos, tai savivaldybės biudžetui grąžintos biudžetinės įstaigos pajamos.

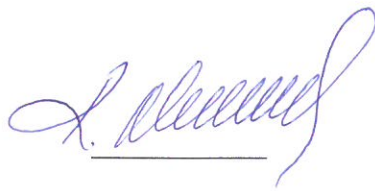
Išmokos

99. Išmokos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 549696,00 €, komunalinių paslaugų ir ryšių 42757,43 €, komandiruotėms 45,00 €, transportui 5609,37 €, kvalifikacijos kėlimui 3934,51 €, paprastojo remonto ir eksploataavimo 66685,87 €, atsargų ir kitų paslaugų įsigijimui 211458,50 €, investicijos ilgalaikiam turtui įsigyti 128651,06 €.
100. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei pagrindinės veiklos išmokas pagal pagrindinės veiklos segmentus per praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiama 25 VSAFAS 1 priede.

Priedama:

- 1.Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
- 2.Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį
- 3.Atsargų vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį
- 4.Informacija apie per vienus metus gautinas sumas
- 5.Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus
- 6.Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį
- 7.Finansavimo sumų likučiai
- 8.Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas
9. Informacija apie veiklos segmentus 2020 m.
10. Informacija apie veiklos segmentus 2021 m.

Direktorius



Rimas Murinas

Vyriausioji buhalterė



Neringa Mackevičienė

(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	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 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		3180,50			5487,87				8668,37	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto									0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)	0,00	3180,50	0,00	0,00	5487,87	0,00	0,00	0,00	8668,37	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1475,20		X	5101,70	X	X		6576,90	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	620,16		X	386,17	X	X		1006,33	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėtos 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.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00	
9.1.	parduoto	X			X		X	X		0,00	
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0,00	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00	
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2095,36	0,00	X	5487,87	X	X	0,00	7583,23	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0,00	
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**									0,00	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00	
16.	Suakaupta parduoto, 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	1085,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1085,14	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	1705,30	0,00	0,00	386,17	0,00	0,00	0,00	2091,47	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių aiškinamajame rašče forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekildinamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas 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		658114,04		57851,16		166159,14	62742,89		64894,19		6026,99	20782,43		1036570,84
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39021,34	0,00	0,00	6500,00	0,00	0,00	83129,71	0,00	128651,05
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						39021,34			6500,00			83129,71		128651,05
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6968,33	0,00	0,00	608,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7576,53
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						6968,33			608,20					0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	658114,04	0,00	57851,16	0,00	198212,15	62742,89	0,00	70785,99	0,00	6026,99	103912,14	0,00	1157645,36
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	57097,32		13186,05		68645,44	51018,40		47244,59	X	6026,99	X	X	243218,79
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	6649,80		3832,80		15235,75	5510,90		4843,78	X		X	X	36073,03
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6968,33	0,00	0,00	608,20	X	0,00	X	X	7576,53
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					6968,33			608,20	X		X	X	7576,53
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	63747,12	0,00	17018,85	0,00	76912,86	56529,30	0,00	51480,17	X	6026,99	X	X	271715,29

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
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginčiai 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
20.	Neatlyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	perduoto		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	594366,92	0,00	40832,31	0,00	121299,29	6213,59	0,00	19305,82	0,00	0,00	103912,14	0,00	885930,07
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0,00	601016,72	0,00	44665,11	0,00	97513,70	11724,49	0,00	17649,60	0,00	0,00	20782,43	0,00	793352,05

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę patikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turmas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		46536,24						46536,24	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	204222,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204222,54	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		203893,51						203893,51	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		329,03						329,03	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	209995,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209995,28	
3.1.	Parduota								0,00	
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00	
3.3.	Sunaudota veikloje		209995,28						209995,28	
3.4.	Kiti nurašymai								0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	40763,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40763,50	
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	40763,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40763,50	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	46536,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46536,24	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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)	34153,85	34052,31		23660,50	23660,50	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	34052,31	34052,31		23384,76	23384,76	
1.5.1.	Iš biudžeto	34052,31	34052,31		23384,76	23384,76	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	101,54			275,74	275,74	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje(-)						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	34153,85	34052,31		23660,50	23660,50	

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

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+1.6)	0	0	0	0
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)	1301,92	0	2375,44	0
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1301,92		2375,44	
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	0	0	0	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	1301,92	0	2375,44	0
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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
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):	160664,68	153102,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-99493,03	0,00	0,00	0,00	214273,71		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	160664,68	47691,99	16908,53										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		105410,07	-16908,53				-10991,49				214273,71	0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	62867,56	513958,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-494789,29	0,00	0,00	0,00	82036,41		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62867,56	23158,14											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		490800,00					-3989,29				82036,41	0,00	
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):	483426,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10149,06	0,00	0,00	0,00	473277,67		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	483426,73												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-10149,06				473277,67	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2062,01	4587,81	0,00	329,03	0,00	0,00	-4801,95	0,00	0,00	0,00	2176,90		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1574,94			329,03								874,98	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	487,07	4587,81					-1028,99				2176,90	0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	709020,98	671648,01	0,00	329,03	0,00	0,00	-609233,33	0,00	0,00	0,00	771764,69		

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	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)		160664,68	160664,68		214273,71	214273,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		62867,56	62867,56		82036,41	82036,41
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)		483426,73	483426,73		473277,67	473277,67
4.	Iš kitų šaltinių		2062,01	2062,01		2176,90	2176,90
5.	Iš viso	0,00	709020,98	709020,98	0,00	771764,69	771764,69

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinias 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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	635,8	616,08		183,15	177,23	
3.	Tiekėjams mokėtinios sumos	7191,78			4876,55		
4.	Suakauptos mokėtinios sumos	27712,01			18294,21		
4.1.	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Suakauptos atostoginių sąnaudos	27712,01			18294,21		
4.3.	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos suakauptos mokėtinios sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11625,21			0,00		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinios sumos	11625,21					
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	47164,80			23353,91		

